

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wiejska 44 34-324 Lipowa NIP 5532309752	BILANS	Adresat: Urząd Gminy w Lipowej Urząd Skarbowy w Żywcu
Numer identyfikacyjny REGON 072344551	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA ZMNIEJSZAJĄCE KAPITAŁY WŁASNE			A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE (w.46+47+48+50+51+52)	1 957,31	-866,03
1) Należne wpłaty na poczet kapitału			I) Kapitały		
B. MAJĄTEK TRWAŁY (w. 04+13+17)			II) Kapitały ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej		
I) Należne i zrównane z nimi składniki majątku trwałego			III) Fundusze	1 957,31	-866,03
Grunty			Zasadniczy	1 957,31	-866,03
Budynki i budowle			IV) Zmiany funduszy na skutek przeszacowania aktywów		
Urządzenia techniczne, maszyny wyposażenie produkcyjne i handlowe			V) Nie rozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych		
Środki transportu			VI) Wieloletnie rezerwy celowe		
Inne Środki trwałe			B. KREDYTY I POŻYCZKI (w. 54+57+60)		
Wyposażenie			I) Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki		
Inwestycja rozpoczęta			Kredyty bankowe		
Należność z tytułu zaliczek na inwestycje			Pożyczki		
II) Wartości niematerialne i prawne			II) Pozostałe kredyty i pożyczki		
Nabyte koncesje, patenty, licencje, znaki towarowe i podobne wartości			Kredyty bankowe		
Wartość firmy			Pożyczki		
Należności z tytułu zaliczek na wartości niematerialne i prawne			III) Kredyty bankowe i pożyczki przeterminowane		

Główny Księgowy
Woj
główny księgowy
KUSARZ

18.03.2019

dzień, miesiąc, rok

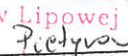
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej
Pielura
Sulwia Pielura
Kierownik jednostki

III) Finansowe składniki majątku trwałego			C. ZOBOWIĄZANIA, FUNDUSZE SPECJALNE, ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (w.62+69+73)	1 467,39	898,93
Udziały w obcych jednostkach			I) Zobowiązania	1 267,03	933,51
Długoterminowe papiery wartościowe			Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	530,75	209,10
Udzielone pożyczki długoterminowe			Zobowiązania wekslowe		
Inne finansowe składniki majątku trwałego			Zobowiązania wobec dłużników		
C. MAJĄTEK OBROTOWY (w. 23+29+35+39+40)	601,36	10 717,81	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
I) Zapasy			Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
Materiały			Pozostałe zobowiązania	736,28	724,41
Produkcja nie zakończona			II) Fundusze specjalne	200,36	-34,58
Produkty gotowe			Zakładowy fundusz socjalny	200,36	-34,58
Towary			Zakładowy fundusz		
Zaliczki na poczet dostaw zapasów			Inne fundusze specjalne		
II) Należności i roszczenia			III) Rozliczenia międzyokresowe (bierne)		
Należności z tytułu robót, dostaw i usług			Przychody przyszłych okresów		
Należności od budżetów			Rozliczenia międzyokresowe		
Należności wewnątrzzakładowe			D. REZERWY I INNE PASYWA (w.77+79)		
Pozostałe należności			I) Rezerwy		
Roszczenia sporne			Rezerwy na należności wątpliwe		
III) Środki pieniężne	601,36	10 717,81	II) Inne pasywa		
Środki pieniężne w kasie			Fundusz mienia zlikwidowanych przedsiębiorstw		
Środki pieniężne w banku	601,36	10 717,81	E. WYNIK FINANSOWY	-2 823,34	10 684,91
Inne środki pieniężne			I) Wynik finansowy netto		10 684,91
IV) Krótkoterminowe papiery wartościowe			Zysk (wielkość dodatnia)		
V) Rozliczenia międzyokresowe czynne			Strata (wielkość ujemna)	2 823,34	
D. INNE AKTYWA					
I) Wartość mienia zlikwidowanych przedsiębiorstw					
II) Nieobowiązkowe odpisy z wyniku finansowego					
Suma aktywów	601,36	10 717,81	Suma pasywów	601,36	10 717,81

Główny księgowy

Główny księgowy

18-03-2019
data, miesiąc, rok

REKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej

Kierownik jednostki

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -konto 072 = 8 750,00
2. Umorzenie środków trwałych -konto 071 = 10 000,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia stan na początek roku 51 397,94 stan na koniec roku 51 968,49
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych stan na początek roku 562 403,63 stan na koniec roku 587 576,65
5. Zobowiązania krótkoterminowe stan na początek roku = 1 267,03 stan na koniec roku = 933,51

Główny Księgowy

Wojciech
A KOSARZ

Główny Księgowy

18-03-2019

dzień, miesiąc ,rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej

Sylwia Pietura

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wiejska 44, 34-324 Lipowa NIP 5532309752			Urząd Gminy w Lipowej Urząd Skarbowy w Żywcu	
Numer identyfikacyjny REGON 72344551				
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			317 300,00	260 900,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			317 300,00	260 900,00
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			317 300,00	260 900,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Pozostałe dochody budżetowe				
B. Koszty działalności operacyjnej			343 545,81	285 248,92
I. Amortyzacja				
II. Zużycie materiałów i energii			66 295,97	60 285,91
III. Usługi obce			32 833,56	31 640,01
IV. Podatki i opłaty			9 400,00	2 264,28
V. Wynagrodzenia			199 012,20	158 490,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			35 545,54	32 239,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			458,54	328,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Udzielone dotacje				
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			-26 245,81	-24 348,92
D. Pozostałe przychody operacyjne			23 349,00	34 939,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje			9 750,00	9 750,00
III. Pokrycie amortyzacji				

IV. Inne przychody operacyjne	13 599,00	25 189,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 896,81	10 590,75
G. Przychody finansowe	73,47	94,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	73,47	94,16
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 823,34	10 684,91
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	-2 823,34	10 684,91
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 823,34	10 684,91

Główny Księgowy
Waf
 DANUTA KOSARZ
 Główny Księgowy/Skarbnik

.....
 telefon

18-03-2019
 rok m-c dzień

DYREKTOR
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
 w Lipowej
Paulina Pietyra
 Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018. rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna , ul. Wiejska 44 34-324 Lipowa
2. Podstawowy przedmiot działalności : Działalność Bibliotek
3. Wpis do RIK/KRS : data 30.12.2004 i nr wpisu do rejestru 1
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018. – 31.12.2018. r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że :
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) od 500 zł do 3500 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 500 zł i okresie użytkowania powyżej rok – objęte są ewidencją ilościową jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych..
 - 3) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 4) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

Sporządził:

18.03.2019 ,Lipowa

Danuta Kosarz

Data i miejsce:

Zatwierdził:

Główny Księgowy
WOP
DANUTA KOSARZ

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej 1
Pietys
Sylvia Pietys