

**UCHWAŁA Nr IX/54/19**  
**RADY GMINY CEGŁÓW**  
z dnia 25 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego gminnej instytucji kultury  
– Gminnej Biblioteki Publicznej - Kulturoteki w Cegłowie za 2018 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 506 z późn. zm.), w związku z art. 265 pkt. 2, art. 267 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 9 pkt 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z póź. zm.) i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019r. poz. 351 z póź. zm.) Rada Gminy Cegłów uchwała co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej – Kulturoteki w Cegłowie za 2018 rok stanowiące, załącznik nr 1 do niniejszej uchwały:

- bilans instytucji kultury,
  - rachunek zysków i strat
- wraz z informacją dodatkową.

2. Zatwierdza się roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej - Kulturoteki w Cegłowie na 2018r., stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cegłów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

*Radosław Chmielewski*

**Uzasadnienie:**

Sprawozdanie przyjmuje organ, który jest organem założycielskim gminnej instytucji kultury zgodnie z ustawami przytoczonymi w podstawie prawnej.

**SPRAWOZDANIE**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ-KULTUROTEKI W CEGŁOWIE**  
**ZA 2018r.**

**Ceglów, dnia 28 lutego 2019r.**

Gminna Biblioteka Publiczna- Kulturoteka w Cegłowie ma siedzibę przy ul. Piłsudskiego 22, 05-319 Cegłów.

Gminna Biblioteka Publiczna- Kulturoteka w Cegłowie wpisana została do rejestru instytucji kultury pod pozycją nr 1, posiada swój Statut nadany Uchwałą Rady Gminy Cegłów.

Gminną Biblioteką Publiczną -Kulturoteka zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz oraz jest za nią odpowiedzialny.

Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej- Kulturotek w Cegłowie jest zaspokojenie i rozwijanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych wszystkich mieszkańców, a także upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej- Kulturotece w Cegłowie zatrudnionych jest 6 osoby ( 4,63 etatu).

Plan Gminnej Biblioteki Publicznej- Kulturoteki w Cegłowie przedstawia się następująco:

- plan przychodów 546 299,40 zł
- plan rozchodów 546 299,40 zł

**Zestawienie z wykonania planu przychodów planu finansowego  
Gminnej Biblioteki Publicznej- Kulturoteki w Cegłowie na 31 grudzień 2018r.**

| <b>Wyszczególnienie</b>            | <b>Kon to</b> | <b>Plan</b>       | <b>Plan po zmianie</b> | <b>Wykonanie</b>  | <b>%</b> |
|------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------|
| Wpływy własne                      | 750           | 35 000,00         | 55 000,00              | 55 575,60         | 101,05   |
| Dotacja z Biblioteki Nar.          | 750           | 8 000,00          | 8 500,00               | 8 500,00          | 100      |
| Dotacje z budżetu Gminy            | 760           | 450 000,00        | 450 000,00             | 450 000,00        | 100      |
| Dotacja celowa na przyłącze gazowe | 760           |                   | 1 845,00               | 1 845,00          | 100      |
| Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego  | 750           |                   | 29 500,00              | 29 500,00         | 100      |
| <b>Przychody ogółem</b>            |               | <b>493 000,00</b> | <b>544 845,00</b>      | <b>545 420,60</b> | 100,11   |
| Stan gotówki na początek roku      | 131           | 1 454,40          | 1 454,40               |                   |          |
| <b>OGÓŁEM</b>                      |               | <b>494 454,40</b> | <b>546 299,40</b>      | <b>545 420,60</b> |          |

W 2018 r. Gminna Biblioteka Publiczna- Kulturoteka w Cegłowie zrealizowała przychody w wysokości 545 420,60 zł co stanowi 100,11% planu.

Na koncie 760 Dotacja z Urzędu Gminy GBPK uzyskała środki na bieżącą działalność w wysokości 450 000 zł tj. 100 % planu dotacje celową na przyłącze gazowe w wysokości 1 845,00 zł co stanowi 100 %, dotację z Biblioteki Narodowej 8 500,00 zł . Gminna Biblioteka Publiczna – Kulturoteka w Cegłowie uzyskała dofinansowanie w wysokości 29 500,00 do organizacji Sójki Mazowieckiej z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie. W 2018 roku wpływy własne wyniosły 55 575,60 zł z wynajmu wpłaty rodziców za zorganizowane zajęcia. Ponadto GBPK na początek 2018 roku posiadała na rachunku bankowym środki w kwocie 1454,40 zł.

**Zestawienie z wykonania planu rozchodów planu finansowego  
Gminnej Biblioteki Publicznej- Kulturoteki w Cegłowie na 31 grudzień 2018r.**

| <b>Wyszczególnienie</b>                           | <b>Konto</b> | <b>Plan</b>             | <b>Plan po zmianie</b>  | <b>Wykonanie</b>        | <b>%</b>     |
|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| Materiały biurowe, energia elektr, wyposaż        | 400-1        | 44 000,00               | 63 045,00               | 63 044,53               | 100          |
| Usługi obce: prenumerata, usługi pocztowe PZU     | 400-2        | 14 900,00               | 42 211,00               | 42 210,17               | 100          |
| Składki ZUS i FP                                  | 400-5        | 63 000,00               | 56 519,00               | 56 518,17               | 100          |
| Wynagrodzenia osobowe<br>Wynagrodzenia bezosobowe | 400-4        | 285 080,00<br>35 000,00 | 274 900,00<br>55 529,00 | 274 898,15<br>55 528,14 | 100          |
| Odpis na ZFŚS                                     | 400-8        | 5 830,00                | 5 830,00                | 5 829,50                | 100          |
| Pozostałe koszty                                  | 400-9        | 2000,00                 | 2 010,00                | 2 009,12                | 100          |
| Zakup książek                                     | 410-1        | 25 000,00               | 25 455,00               | 25 454,82               | 100          |
| Pozostała działalność statutowa                   | 410-2        | 19 000,00               | 18 955,40               | 18 953,96               | 100          |
| Środki trwałe w budowie przył. gz                 | 080          |                         | 1845,00                 | 1845,00                 | 100          |
| <b>OGÓŁEM ROZCHODY:</b>                           |              | <b>493 810,00</b>       | <b>546 299,40</b>       | <b>546 291,56</b>       | <b>99,99</b> |

Do 31 grudnia 2018 r. Gminna Biblioteka Publiczna- Kulturoteka w Cegłowie zrealizowała rozchody w wysokości 546 291,56 zł co stanowi 99,99 % planu. Przebieg wykonania na poszczególnych kontach obrazuje powyższa tabela.

Na koncie 400-1 wykonano środki w wysokości 42 210,17 zł (100 % planu) w tym wydatki na:

- materiały biurowe
- energia elektryczna
- woda – koszt centralnego ogrzewania
- gaz

Na koncie 400-2 usługi obce wykorzystano 42 210,17 zł co stanowi 100 % planu a w tym wydatki na:

- usługi telekomunikacyjne
- wywóz nieczystości
- prowizje bankowe
- prenumerata prasy
- usługi pocztowe i RTV
- monitoring.

Na koncie 400-4 wynagrodzenia osobowe pracowników GBPK wykorzystano środki w wysokości 274 898,15 zł co stanowi 100 % planu oraz wynagrodzenia bezosobowe 55 528,14 zł co stanowi 100%.

Na składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (konto 400-5) wydano kwotę 56 518,17 zł tj. 100 % planu.

Odpis na ZFŚS zrealizowano w 100 % planu tj. kwotę 5829,50 zł pozostałe koszty konto – 400-9 stanowią 100 % tj. kwota 2 009,12 zł

Na koncie 410-1 zakup książek wydano 25 454,82 zł (100 % planu) co pozwoliło na uzupełnienie księgozbioru o nowe pozycje książkowe.

Na pozostałą działalność statutową wydano 18 953,96 środków pieniężnych co stanowi 100% planu zostały zrealizowane zajęcia nauki gry na gitarze, keyboardzie, nauka śpiewu, gimnastyka korekcyjna joga oraz zajęcia plastyczne.

GBPK rozpoczęła inwestycje przyłączy gazowe do budynku 1 845,00 zł co stanowi 100% planu

Na 31 grudnia 2018r. w Gminnej Bibliotece Publicznej- Kulturotece nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na 31 grudnia 2018r. w Gminnej Bibliotece Publicznej- Kulturotece nie wystąpiły należności wymagalne.

Przedłożona informacja umożliwi dokonanie oceny wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej Kulturoteki w Cegłowie za 2018 r. i będzie pomocna przy dalszej realizacji planu.

Główny Księgowy  
*Ma*  
Małgorzata Kowalska

Dyrektor  
*Tadeusz Lempkowski*  
Tadeusz Lempkowski

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
-KULTUROTEKA W CEGŁOWIE  
ul. Piłsudskiego 22. 05-319 Cegłów  
powiat mński, woj. mazowieckie  
NIP 822-14-71-469, Regon 140747785  
tel. 25 757-01-81, gbp@bibliotekaceglow.pl

**BILANS INSTYTUCJI KULTURY BIBLIOTEKI**  
**Gminna Biblioteka Publiczna-Kulturoteka w Cegłowie**  
(nie prowadzącej działalności gospodarczej na dzień 31.12.2018 r.)

| AKTYWA   |                       |                     | PASYWA   |                       |                     |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
|  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Majątek trwały                                  | 3 003 124,65          | 2 900 025,17        | A. Fundusz   | 1 050 386,43          | 2 899 634,57        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                 |                       |                     | I. Fundusz statutowy   | 977 621,62            | 872 677,14          |
|  |                       |                     | II. Fundusz rezerwowy  | 72 764,81             | 2 026 957,43        |
| II. Rzeczowy majątek                               | 2 982 937,15          | 2 898 180,17        | III. Wynik finansowy   | 1 954 192,62          | 510,04              |
| Trwały   | 20 187,50             | 1 845,00            |  |                       |                     |
| 1. Środki trwale w budowie                         |                       |                     |  |                       |                     |
| III. Finansowy majątek                             |                       |                     | 1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)      | 1 954 192,62          | 510,04              |
| B. Majątek obrotowy                                | 7 762,50              | 6 892,54            | 2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)        |                       |                     |
| I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego |                       |                     | B. Rezerwy   |                       |                     |
| II. Należności i roszczenia                        |                       |                     | C. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek  |                       |                     |
| III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu    |                       |                     | D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne         |                       |                     |
| IV. Środki pieniężne                               | 7 762,50              | 6 891,54            | I. Zobowiązania  | 6 308,10              | 6 772,10            |
| C. Rozliczenia międzyokresowe                      |                       |                     | II. Fundusze specjalne                                       |                       |                     |
|  |                       |                     | E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów |                       |                     |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>                                | <b>3 010 887,15</b>   | <b>2 906 916,71</b> | <b>SUMA PASYWÓW</b>  | <b>3 010 887,15</b>   | <b>2 906 916,71</b> |

Cegłów, dn. 28 lutego 2019 r.

Główny księgowy  
*M. Kowalska*  
Małgorzata Kowalska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
BIBLIOTEKI**  
Gminna Biblioteka Publiczna-Kulturoteka w Cegłowie  
(nie prowadzącej działalności gospodarczej)  
na dzień 31.12.2018 r.

| Wyszczególnienie   | Lp. | Stan na koniec roku (zł) |
|--|-----|--------------------------|
| <b>A. Przychody z działalności statutowej</b>                              | 01  | <b>545 420,60</b>        |
| I. Przychody własne określone statutem                                     | 02  | 55 573,60                |
| II. Inne przychody: dotacje i subwencje                                    | 03  | 489845,00                |
| <b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>                              | 05  | <b>44 408,78</b>         |
| <b>C. Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)</b>                   | 06  | <b>501 011,82</b>        |
| <b>D. Koszty administracyjne</b>   | 07  | <b>585 258,76</b>        |
| 1. Zużycie materiałów i energii  | 07  | 63 044,53                |
| 2. Usługi obce   | 08  | 42 210,17                |
| 3. Wynagrodzenie i narzuty na wynagrodzenia                                | 09  | 387 408,46               |
| 4. Amortyzacja   | 10  | 84 756,98                |
| 5. Pozostałe   | 11  | 7 838,62                 |
| <b>E. Pozostałe przychody (nie wymagające w poz. A i G)</b>                | 12  | <b>84 756,98</b>         |
| <b>F. Pozostałe koszty (nie wymagające w poz. B, D, H)</b>                 | 13  |                          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | 14  |                          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | 15  |                          |
| <b>I. Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)</b> | 16  | <b>510,04</b>            |
| <b>J. Zyski i straty nadzwyczajne</b>                                      | 17  |                          |
| I. Zyski i straty nadzwyczajne (wielkość dodatnia)                         | 18  |                          |
| II. Straty nadzwyczajne (wielkość ujemna)                                  | 19  |                          |
| <b>K. Zysk (strata) (I+J.I-J.II)</b>                                       | 20  | <b>510,04</b>            |

Cegłów, dn. 28 lutego 2018r.

Główny Księgowy  
*M.K.*  
Małgorzata Kowalska

Dyrektor  
*T.L.*  
Tadeusz Lempkowski

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
-KULTUROTEKA w CEGŁOWIE  
ul. Piłsudskiego 22, 05-319 Cegłów  
powiat miński, woj. mazowieckie  
NIP: 822-14-71-469, Regon 140747785  
tel. 25-757 01-01. gbp@bibliotekaceglow.pl

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego za 2018**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej -Kulturoteki w Cegłowie**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

*1) Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:*

Nazwa jednostki: Gminna Biblioteka Publiczna- Kulturoteka w Cegłowie

Adres siedziby: ul. Piłsudskiego 22, 05-319 Cegłów

NIP: 822 14 71 469

REGON: 140747785

Nazwa rejestru: Rejestr Instytucji Kultury, pozycja nr 1

*2) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

Gminna Biblioteka Publiczna- Kulturoteka w Cegłowie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 01.01.2018r. i kończący się w dn. 31.12.2018r.

*3) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.*

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

*4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

*5) Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.



W sprawozdaniu finansowym GBPK wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
- 2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 6) należności i udzielone pożyczki - w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy
- 7) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę
- 8) rezerwy - według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości
- 9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej

Do wyceny według cen nabycia lub wytworzenia, cen rynkowych, wartości godziwej stosuje się definicje i określenia dla poszczególnych kategorii cen (wartości) zawarte w art. 28 ust. 2, 3 i 4 ustawy o rachunkowości

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

## II. 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

### Rozliczenie majątku trwałego za 2018r.

| Lp. | Wyszczególnienie      | Stan na początek roku | Zwiększenia (nabycie) | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| 1.  | Grunty                | 748 000,00            |                       | -            | 748 000,00          |
| 2.  | Tarasy siłownia       | 759 456,44            |                       |              | 759 456,44          |
| 3.  | Budynki i budowle     | 1 670 589,12          |                       | -            | 1 670 589,12        |
| 4.  | Urządzenia techniczne | 92 330,25             |                       | -            | 92 330,25           |
| 5.  | Przyrządy ruchome     | 13 530,00             |                       |              | 13 530,00           |
|     | Raz                   | 3 283 905,81          |                       | -            | 3 283 905,81        |

### A) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2018r.

| Lp. | Wyszczególnienie      | Stan na początek roku | Zwiększenia (amortyzacja bieżąca) | Zwiększenia (korekta) | Zmniejszenia (korekta) | Stan na koniec roku |
|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| 1.  | Budynki i budowle     | 286 983,26            | 76 922,49                         | -                     | -                      | 363 905,75          |
| 2.  | Urządzenia techniczne | 13 985,40             | 7 834,49                          |                       |                        | 21 819,89           |
|     | Razem                 | 300 968,66            | 84 756,98                         | -                     |                        | - 385 725,64        |

1) wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

2) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

3) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów

5) Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji.

| Wyszczególni. | Stan-początek roku | Zmniejszenia | Zwiększenia | Stan-koniec roku |
|---------------|--------------------|--------------|-------------|------------------|
| Fundusz staf. | 977 621,62         | 104 944,48   | -           | 872 677,14       |

Fundusz rezerwowy 2 026 957,43 zł

Na kwotę zmniejszenia składają się :

- 84 756,98 - pozostałe zmniejszenia (amortyzacja za 2018 rok)
- 20 187,50 zł odpis kosztów niepodjętej budowy

6) Stan na początku roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały

7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach , wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy

8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy

9) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- do 1 roku
- od 1 roku do 3 lat
- powyżej 3 lat do 5 lat
- powyżej 5 lat

W okresie sprawozdawczym zobowiązania takie nie wystąpiły

10) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ( ze wskazaniem jego rodzaju)

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały

11) *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.*

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenie w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) *struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

|  |               |
|--|---------------|
| Przychody ze sprzedaży usług ksero wynajem opłaty za zajęcia | 55 575,60 zł  |
| Przychody z dotacji  | 489 845,00 zł |
| RAZEM przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:              | 545 420,60 zł |

2) *wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.

3) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

4) *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

5) *Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

6) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy

7) *Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe*

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły

8) *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych*

Nie dotyczy

### 3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacja o:

1) *przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

| <i>Wyszczególnienie</i>                 | <i>Przeciętne zatrudnienie w</i> |
|---|----------------------------------|
| Pracownicy umysłowi                     | 4,13                             |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 0,5                              |
| <b>Ogółem</b>                           | <b>4,63</b>                      |

2) *Wynagrodzenia:*

W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi na kwotę 387 408,46 zł.

### 4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

Nie dotyczy

2) *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym*

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4) *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

5) *Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.*

Nie dotyczy

6) *Informacje połączenia spółek*

Nie dotyczy

7) *Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności*

Nie dotyczy

8) *W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansów jednostki, należy ujawnić informacje.*

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia 28 lutego 2019r.

Główny księgowy  
  
Małgorzata Kowalska

  
Dyrektor  
Tadeusz Lempkowski

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
-KULTUROTEKA w CEGŁOWIE  
ul. Piłsudskiego 22, 05-319 Cegłów  
powiat młński, woj. mazowieckie  
NIF 822-14-71-469, Regon 140747785  
tel. 25-757-01-81, gbp@bibliotekaceglow.pl