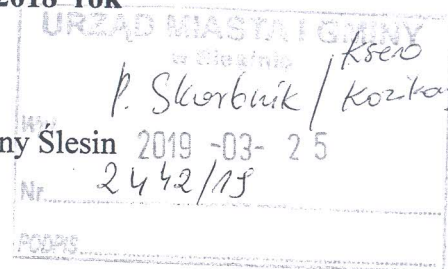


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok



1. **Nazwa jednostki i siedziba:** Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Ślesin
ul. Kleczewska 15
62-561 Ślesin
2. **Podstawowy przedmiot działalności:** Działalność bibliotek
3. **Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru:** Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta i Gminy Ślesin, nr wpisu 1, data 26.08.2010 r
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 wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:**
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) od 200 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu następnym po wydaniu do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 200 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. **Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.**
9. **Rachunek przepływów pieniężnych – jednostka nie sporządza.**

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Wajela-Wilczyńska

Sporządził:

Ślesin, 25.03.2019 r.

DYREKTOR

mgr Agnieszka Niedzwiedzińska

Zatwierdził:

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ŚLESIN ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Ślesin Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat URZĄD MIASTA I GMINY W ŚLESINIE ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		340 082,00	359 466,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	340 082,00	359 466,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej		341 316,71	362 007,38
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	52 106,26	54 111,58
III.	Usługi obce	14 646,74	19 538,26
IV.	Podatki i opłaty	3 668,10	4 085,83
V.	Wynagrodzenia	219 997,35	231 402,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 898,26	52 869,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 234,71	-2 541,38
Pozostałe przychody operacyjne		1 981,67	2 263,74
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 981,67	2 263,74
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		746,96	-277,64
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	746,96	-277,64
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	746,96	-277,64

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Małeta-Włoczyńska
(główny księgowy)

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Niedźwiedzińska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ŚLESIN ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY W ŚLESINIE ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin	
..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-258,54	-536,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-1 005,50	-258,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	746,96	-277,64
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	746,96	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	277,64
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	258,54	536,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	258,54	536,18
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	58,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	258,53	478,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,01
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Mateja-Wilczyńska

(główny księgowy)

25. 03. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Niedzwiedzińska

(kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają - ZAŁĄCZNIK nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych - NIE DOTYCZY
3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu 10 000 000,00 zł. - NIE DOTYCZY
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera - ZAŁĄCZNIK nr 3.
5. Zysk za 2018 rok dyrektor zamierza przeznaczyć na fundusz jednostki - nie dotyczy
6. Informacje o stanie rezerw - JEDNOSTA NIE TWORZY REZERW
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. - NIE DOTYCZY
8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy zawiera ZAŁĄCZNIK Nr 4.
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - NIE DOTYCZY.
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - NIE DOTYCZY
11. Zobowiązania warunkowe - NIE DOTYCZY.

II.

1. Struktura przychodów - ZAŁĄCZNIK Nr 5
2. Struktura kosztów - ZAŁĄCZNIK NR 6
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - NIE DOTYCZY
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto - NIE DOTYCZY
6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
8. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych - NIE WYSTĄPIŁY

III. Zatrudnienie w roku obrotowym. ZAŁĄCZNIK nr 7.

IV.

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 nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowy - NIE WYSTĄPIŁY
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad 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 własnym - NIE WYSTĄPIŁY

V. Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności w 2017 roku w co najmniej niezmienionym zakresie.

VI. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Aneta Małeta-Wilczyńska

sporządził

Ślesin, 25.03.2019r.

(miejsce i data)

DYREKTOR
mgr Agnieszka Niedźwiedzińska

zatwierdził

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2018 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY					Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00										0,00	
I	0,00										0,00	
II	0,00										0,00	
III	0,00										0,00	
IV	10 555,40										10 555,40	
V	0,00										0,00	
VI	0,00										0,00	
VII	0,00										0,00	
VIII	5 345,00										5 345,00	
Razem	15 900,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,40	
Dobra kultury	0,00										0,00	
Pozostałe środki trwałe	58 889,97				9 118,72						68 008,69	
środki trwałe w budowie	0,00										0,00	
Wartości niematerialne i prawne	12 570,97				1 499,75						14 070,72	
Ogółem aktywa trwałe	87 361,34	0,00	0,00	0,00	10 618,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 979,81	

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2018 r.

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A				R O Z C H O D Y					Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0									0,00		
I									0,00		
II									0,00		
III									0,00		
IV	10 555,40								10 555,40		
V									0,00		
VI									0,00		
VII									0,00		
VIII	5 345,00								5 345,00		
Razem	15 900,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,40		
Pozostałe środki trwałe	58 889,97	9 118,72							68 008,69		
Dobra kultury									0,00		
Wartości niematerialne i prawne	12 570,97	1 499,75							14 070,72		
Ogółem aktywa trwałe	87 361,34	10 618,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 979,81		

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.

Stan kapitałów (funduszy) na 31.12.2017

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		podstawowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	1 005,50	0,00	0,00
a)	zwiększenie:		0,00	0,00
	z zysku			
	dopłaty			
	inne			
b)	zmniejszenie:		0,00	0,00
	pokrycie straty	746,96		
	zwroty dopłat			
	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	254,54	0,00	0,00

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.

Podział zobowiązań długoterminowych według P 7 i bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową okresie spłaty:

Okres wymagalności												Razem					
Lp.		Zobowiązania wobec		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		początek r		koniec roku			
				stan na:													
				początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	(3+5+7+9)	4+6+8+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
a)	z tyt.dostaw i usług																
b)	inne- pożyczka		0,00														
2.	Pozostałych jednostek	258,54	536,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,54	536,18						
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00						
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00						
c)	inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00						
d)	z tyt.dostaw i usług	0,00	58,00							0,00	58,00						
e)	zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00						
f)	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00						
g)	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	258,54	478,17							258,53	478,17						
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,01							0,01	0,01						
i)	inne	0,00	0,00							0,00	0,00						
RAZEM (1+2)		258,54	536,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,54	536,18						

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.

Struktura przychodów w 2018 roku

lp	Wyszczególnienie	31.12.2018 r.
1	2	
I	Przychody	361.729,74
1	Dotacja organizatora	340.000,00
2	Dotacja na zakup książek	19.466,00
3	Pozostałe przychody operacyjne	2.263,74

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.

Struktura kosztów w 2018 roku

II	Koszty ogółem	362.007,38
1	Wynagrodzenia	231.402,56
	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	221.142,56
	Wynagrodzenia bezosobowe	10.260,00
2	Ubezpieczenia społeczne i FP	42.013,10
	Ubezpieczenia społeczne i FP	42.013,10
3	Materiały i energia	54.111,58
	Materiały	53.315,02
	Energia	796,56
3	Usługi obce	19.538,26
	Usługi	15.884,33
	Usługi telekomunikacyjne	3.653,93
4	Świadczenia na rzecz pracowników	9.864,20
	Ekwiwalenty	2.840,20
	Świadczenia urlopowe	6.873,00
	Szkolenia	0,00
	Zakup usług medycznych	151,00
5	Pozostałe koszty	5.077,68
	Delegacje, ryczałty	991,85
	Składki na ubezpieczenie OC, NW	4.085,83
	Nagrody w konkursach, opłaty za warsztaty,	0,00
	Opłaty różne	0,00
6	Amortyzacja	0,00

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.

Zatrudnienie w 2018 roku

Wyszczególnienie	Zatrudnienie w 2018 r.
Pracownicy ogółem w tym:	6
- dyrektor	1 etat
- główny księgowy	1/5 etatu
- kierownik filii	1,8 etaty
- bibliotekarz	2 etaty

Ślesin, dnia 25 marca 2019 r.