

**UCHWAŁA Nr X/73/19
RADY GMINY MAGNUSZEW
z dnia 27 czerwca 2019 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej-
Centrum Kultury w Magnuszewie.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2019 r. poz.506) oraz art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz.869)

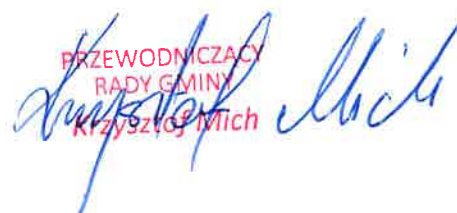
Rada Gminy Magnuszew uchwala , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej- Centrum Kultury w Magnuszewie za rok 2018 stanowiące załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Krzysztof Włoch

INFORMACJE DODATKOWE
do Sprawozdania CIT-8 za 2018 rok

Gminnej Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Magnuszewie

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok.

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

Nazwa jednostki: Gminna Biblioteka Publiczna-Centrum Kultury w Magnuszewie

Adres siedziby:
ul. Saperów 24
26-910 Magnuszew

NIP: 812-184-36-06
REGON: 140557719

Data wpisu do rejestru ewidencji-01.01.2004
Numer wpisu - 1/2004

Gminna Biblioteka Publiczna-Centrum Kultury w Magnuszewie jest instytucją samorządową, której organizatorem jest Gmina Magnuszew. Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną, a jej gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Magnuszew jak również z innych źródeł statutowych. Wszystkie uzyskiwane przez nią dochody są przeznaczone na cele statutowe.

GBP-CK prowadzi swoją działalność w oparciu o statut nadany Uchwałą Gminy Magnuszew

Nadzór nad Gminną Biblioteką Publiczną-Centrum Kultury w Magnuszewie sprawuje Wójt Gminy Magnuszew.

Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej - Centrum Kultury zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych
- prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne, czytelnicze i edukacyjne mieszkańców
- upowszechnianie i promowanie kultury lokalnej, fizycznej, rekreacji sportu i turystyki
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej
- wspieranie rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, turystycznych i sportowych
- organizowanie rehabilitacji przez sztukę dla osób niepełnosprawnych
- prowadzenie działalności w klubach artystycznych i hobbistycznych
- prowadzenie działalności kulturalnej wspierającej profilaktykę uzależnień

Judy

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

GBP-CK została powołana na czas nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

GBP-CK w Magnuszewie prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone na rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018 i kończący się 31.12.2018 r.

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.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) 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.

Rachunkowość GBP-CK w Magnuszewie prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz.U. 121 poz.591 z późn. zm.) i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości GBP-CK w Magnuszewie.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacje dodatkową (wersja uproszczona)

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

6) metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.

Środki trwałe umarzone są według metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych.

Pozostałe środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł. dokonywana jest jednorazowo.

fw

Zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest poza księgowo przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury.

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymaganej zapłaty.

Magnuszew, 25 marca 2019 r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

Elżbieta Wachnik

Dodatkowe informacje i objaśnienia

A. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Zmiany metod księgowości i wyceny

Nie wystąpiły

2. Zmiany metod sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

3. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe, a które nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

Nie wystąpiły

5. Szczegółowy zakres zmian majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych w 2018 roku

Na dzień 31.12.2018 roku wartość wartości niematerialnych i prawnych wynosi 0,00 zł

Na dzień 31.12.2018 roku wartość środków trwałych wynosi 0,00 zł.

Na dzień 31.12.2018 roku inwestycje długoterminowe nie występują.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Na dzień 31.12.2018 roku jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

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

Na dzień 31.12.2018 roku zobowiązania z powyższych tytułów nie występują.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury wynosi 17 388,55 zł.

9. Kapitał zapasowy, rezerwowy;

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

10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata za 2018 r. w wysokości 9 069,91 zł. zmniejszy fundusz rezerwowy GBP-CK w Magnuszewie.

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

Nie dotyczy.

J. Nag

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

Nie dotyczy

13. Podział zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy

14. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

Nie dotyczy

15. Inne informacje

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnego zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00 zł.

Kształtowanie się księgozbioru w okresie sprawozdawczym

Nazwa	BO 2018	Zakup	Ubytki	BZ 2018
Księgozbiór	120 791,37	10 997,94		131 789,31

B. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody za 2018 r. zostały zrealizowane w 99,82%

Przychody zrealizowane to kwota – 405 474,74 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody ogółem za:
		Bieżący rok obrotowy
1.	Dotacja podmiotowa od organizatora	300 000,00 zł.
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	6 000,00 zł.
3.	Inne dochody	99 474,74 zł.

Stan środków na początku roku obrotowego – 18 444,42zł.

Stan środków na koniec roku obrotowego – 4 936,75 zł.

1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym.

Jnae

Koszty za 2018 r. zostały zrealizowane w 98,61%

Koszty poniesione to kwota – 400 537,99 zł.

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty ogółem za:
		Bieżący rok obrotowy
1.	Amortyzacja	8 437,34 zł.
2.	Zużycie materiałów i energii	53 908,26 zł.
3.	Usługi obce	19 596,36 zł.
4.	Wynagrodzenia	251 334,26 zł.
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 423,85 zł.
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 362,04 zł.
7.	Inne koszty operacyjne	16 475,88 zł.

2. 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.

3. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

4. Informacje dodatkowe

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok podatkowy od 01.01.2018 do 31.12.2018 nie wystąpił, ponieważ po sporządzeniu CIT-8 – zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych, wykazany dochód jest w całości przeznaczony na cele statutowe czyli działalność kulturalną, która jest zwolniona od podatku dochodowego zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na koniec roku wystąpiły należności niewymagalne w kwocie 0,00 zł.

Wartość zobowiązań na koniec roku – 1 129,43 zł.

W wyniku weryfikacji kont stwierdzono, że należności i zobowiązania wynikają z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Są one realne i poprawnie ustalone.

J. Kowalski

Rozliczenie dotacji podmiotowej od organizatora na pokrycie kosztów prowadzonej działalności kulturalnej za 2018 r.

1.	Kwota dotacji podmiotowej	300 000,00
2.	Okres realizacji dotacji	31.12.2018
3.	Kwota rozliczenia dotacji wydatkowanej	300 000,00
4.	Kwota dotacji do zwrotu	0,00

C. Informacje o sprawach osobowych

1. przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Zatrudnienie w 2018 r
Dyrektor	1 etat
Bibliotekarz	1 etat
Główny Księgowy	1/4 etatu
Instruktor	1 etatu
Ogółem	3 1/4 etatu

D. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Brak danych

Data sporządzenia: 25 marca 2019 r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

Elżbieta Wachnik



Zatwierdził:

AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	26 458,46	17 388,55
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 333,59	26 458,46
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	9 124,87	-9 069,91
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	948,01	1 584,39
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art., 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	27 406,47	18 972,94	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	8 813,89	13 089,28	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	555,50	2 316,09	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	948,01	1 584,39
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	799,85	1 129,43
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	8 258,39	10 773,19	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	342,09	1 129,43
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	342,09	1 129,43
II	Należności krótkoterminowe (art., 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	491,95	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	491,95	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	491,95	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	457,76	0,00
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art., 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	18 592,58	5 391,71	3.	Fundusze specjalne	148,16	454,96
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 592,58	5 391,71	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art., 39 ust. 2, art., 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 592,58	5 391,71	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 592,58	5 391,71				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	27 406,47	18 972,94		Suma pasywów	27 406,47	18 972,94

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

A.	Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:		
1.	Planowanie jubilatki 2018-2028	0,00	0,00
2.	Planowane odpisy emerytalne 2018-2028	0,00	
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 305,01	
4.	Umorzenie środków trwałych	0,00	
5.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	180 354,37	
6.	Odpisy aktualizujące należności	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Pietka
Sporządził:

Magnuszew, 31.03.2019 r.

Miejsce, data sporządzenia:

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

Elżbieta Wąchnik
Zatwierdził.

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA-CENTRUM KULTURY W MAGNUSZEWIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
NIP 812-18-43-606		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 749,69	17 333,59		
II	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 583,90	9 124,87		
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 583,90	9 124,87		
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-		
II.3.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
II.4.	Aktualizacja środków trwałych	-	-		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	-		
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-		
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-		
II.9.	Inne zwiększenia	-	-		
III	Zmniejszenia funduszu jednostki	-	-		
III.1.	Strata za rok ubiegły	-	-		
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	-	-		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-		
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
III.5.	Pokrycie amortyzacji	-	-		
III.6.	Aktualizacja środków trwałych	-	-		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	-		
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-		
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
III.10.	Inne zmniejszenia	-	-		
IV	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	17 333,59	26 458,46		
V	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+-)	9 124,87	-9 069,91		
V.1.	zysk netto	9 124,87			
V.2.	strata netto (-)		-9 069,91		
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	-	-		
VII.	Fundusz (poz. IV+-V-VI)	26 458,46	17 388,55		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anna Piątka
(główny księgowy)31-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
(kierownik jednostki)

Elżbieta Wachnik

**Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy**

NIP 812-18-43-606		za poprzedni rok obrotowy 2017	Za rok 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	321 923,70	323 738,00
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	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 493,70	17 738,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	285 000,00	300 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	21 430,00	6 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	362 386,86	384 062,11
I	Amortyzacja	10 429,24	8 437,34
II	Zużycie materiałów i energii	78 157,09	53 908,26
III	Usługi obce	23 592,88	19 596,36
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	208 267,75	251 334,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 980,88	46 423,85
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 959,02	4 362,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-40 463,16	-60 324,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	58 157,35	63 751,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	58 157,35	63 751,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 815,78	12 763,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	8 815,78	12 763,12
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 878,41	-9 336,23
G	Przychody finansowe	246,46	266,32
II	Odsetki	246,46	266,32
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	9 124,87	-9 069,91
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	9 124,87	-9 069,91
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	9 124,87	-9 069,91

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Aneta Dętko
spółdzielca

Magnuszew, dnia 31.03.2019

miejsowość i data

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

.....
Elżbieta Wachnik
zatwierdził