

INFORMACJA DODATKOWA

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JANOWIE

ZA ROK 2018

Wypłynęło		Załad Gminy w Janowie	
2018 -03- 29			
Nr	2421	Zaś	Rubik

I. Wprowadzenie

Gminna Biblioteka Publiczna z siedzibą w Janowie przy ul. Częstochowskiej 1, posiada 2 Filie Biblioteczne mieszczące się w Lgoczance oraz w Żurawiu. Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

Biblioteka została utworzona na podstawie Uchwały Rady Gminy w Janowie Nr 244/XXXIX/2005 z dnia 29 grudnia 2005 roku.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, wyceny walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - ✓ Majątek trwały GBP jest wyceniony w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości, instytucja stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł. umarzone są jednorazowo.
 - Brak zapasów.
 - Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:
 - ✓ Nie dotyczy
3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:
 - ✓ Instytucja powstała 01.01.2006 roku
 - Sprawozdanie sporządza po raz trzynasty.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - ✓ Zgodnie z ustawą o rachunkowości zasada kontynuacji działania, zasada memoriału oraz współmierności.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i start:
 - ✓ Nie dotyczy
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
 - ✓ Nie dotyczy

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stanu na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji:
- 2.

Tabela nr 1 (zł)

Lp	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Zestaw komputerowy	4 212,32	-	-	4 212,32
2	Zestaw komputerowy	2 893,84	-	-	2 893,84
3	Zestaw komputerowy	2 893,84	-	-	2 893,84
4	Zestaw komputerowy	2 246,92	-	-	2 246,92
5	Zestaw komputerowy	2 246,92	-	-	2 246,92
6	Zestaw komputerowy	2 484,71	-	-	2 484,71
7	Drukarka HP Laser JET	2 269,20	-	-	2 269,20
8	Skaner MUSTEK	198,86	-	-	198,86
9	Laptop Fujitsu	2 818,07	-	-	2 818,07
10	Drukarka Lexmark	352,58	-	-	352,58
11	Fax Panasonic	999,00	-	-	999,00
12	Kserokopiarka Panasonic	4 800,00	-	-	4 800,00
13	Kseropiarka	4 495,00	-	-	4 495,00
14	Zestaw komputerowy	3 805,00	-	-	3 805,00
15	Oprogramowanie Microsoft	9 808,44	-	-	9 808,44
16	Dokument historyczny	6 000,00	-	-	6 000,00

Tabela nr 2 (zł)

Lp	Nazwa środka trwałego	Stawka amortyzacji
1	Zestaw komputerowy	30
2	Drukarka	30
3	Skaner	30
4	Laptop	30
5	Fax	10
6	Kserokopiarka	14
7	Oprogramowanie	50

Tabela nr 3 (zł)

Lp	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia na koniec roku
1	Zestaw komputerowy	4 212,32	-	-	4 212,32
2	Zestaw komputerowy	2 893,84	-	-	2 893,84
3	Zestaw komputerowy	2 893,84	-	-	2 893,84
4	Zestaw komputerowy	2 246,92	-	-	2 246,92
5	Zestaw komputerowy	2 246,92	-	-	2 246,92
6	Zestaw komputerowy	2 484,71	-	-	2 484,71
7	Drukarka HP Laser JET	2 269,20	-	-	2 269,20
8	Skaner MUSTEK	198,86	-	-	198,86
9	Laptop Fujitsu	2 818,07	-	-	2 818,07
10	Drukarka Lexmark	352,58	-	-	352,58
11	Fax Panasonic	999,00	-	-	999,00
12	Kserokopiarka Panasonic	4 800,00	-	-	4 800,00
13	Kserokopiarka	4 495,00	-	-	4 495,00
14	Zestaw komputerowy	3 805,00	-	-	3 805,00
15	Oprogramowanie Microsoft	9 808,44	-	-	9 808,44

Tabela nr 4 (zł)

Lp	Nazwa środka trwałego	KRST	Wartość brutto	Odpis amortyzacyjny	Wartość netto
1	Zestaw komputerowy	491	4 212,32	4 212,32	0,00
2	Zestaw komputerowy	491	2 893,84	2 893,84	0,00
3	Zestaw komputerowy	491	2 893,84	2 893,84	0,00
4	Zestaw komputerowy	491	2 246,92	2 246,92	0,00
5	Zestaw komputerowy	491	2 246,92	2 246,92	0,00
6	Zestaw komputerowy	491	2 484,71	2 484,71	0,00
7	Drukarka HP Laser JET	491	2 269,20	2 269,20	0,00
8	Skaner MUSTEK	491	198,86	198,86	0,00
9	Laptop Fujitsu	491	2 818,07	2 818,07	0,00
10	Drukarka Lexmark	491	352,58	352,58	0,00
11	Fax Panasonic	627	999,00	999,00	0,00
12	Kserokopiarka Panasonic	548	4 800,00	4 800,00	0,00
13	Kserokopiarka	548	4 495,00	4 495,00	0,00
14	Zestaw komputerowy	491	3 805,00	3 805,00	0,00
15	Oprogramowanie Microsoft		9 808,44	9 808,44	0,00
16	Dokument historyczny		6 000,00	0,00	6 000,00

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
 - ✓ Nie dotyczy
4. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:
 - ✓ Nie dotyczy
5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
 - ✓ Nie dotyczy
6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:
 - ✓ Nie dotyczy
7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:
 - ✓ Nie dotyczy
8. Propozycja, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia starty za rok obrotowy:
 - ✓ Zmniejszenie funduszu instytucji kultury albo pokrycie starty z przychodów
9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:
 - ✓ Nie dotyczy
10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - a) do jednego roku:

Tabela nr 5 (zł)

<i>Lp</i>	<i>BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Uwagi</i>
1	144,00	0,00	144,00	0,00	Zobowiązania publicznoprawne z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych
2	0,00	722,56	0,00	722,56	Energia elektryczna za budynek filii bibliotecznej w Żurawiu
3	0,00	88,00	0,00	88,00	Ekwiwalent BHP za odzież roboczą

b) od 1 do 5 lat:

✓ Nie dotyczy

c) ponad 5 lat:

✓ Nie dotyczy

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

✓ Nie dotyczy

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):

✓ Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

✓ Nie dotyczy

III.

1. Strukturę rzeczową (rodzaj działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów:

Tabela nr 6

Lp	Tytuł przychodu	Kwota
1	Dotacja UG Janów	200 000,00
2	Dotacje z Biblioteki Narodowej	4 950,00
3	Przychody z tyt. 0,3% podatku dochod. od os. fiz	25,00

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:

✓ Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy:

✓ Nie dotyczy

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

✓ Nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:

✓ Nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

Poniesione koszty rodzajowe oraz finansowe w 2018 roku

Tabela nr 7

Lp	Nr konta	Wyszczególnienie	Kwota
1	401	Amortyzacja	0,00
2	402	Zużycie materiałów	5 462,28
3	403	Energia	1 279,69
4	404	Usługi obce	11 207,91
5	405	Wynagrodzenia	139 377,44
6	406	Narzuty na wynagrodzenia	27 713,39
7	407	Podatki i opłaty	0,00
8	408	Świadczenia na rzecz pracowników	6 208,09
9	409	Zbiory biblioteczne	12 625,20
10	410	Podróże służbowe	463,98
11	411	Pozostałe koszty	1 447,75

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

✓ Nie dotyczy

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

✓ Nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

✓ Nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego:

✓ Nie dotyczy

IV.

1. Strukturę środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

✓ Nie dotyczy

V.

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:

✓ Nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

✓ 4,75 etatów kalkulacyjnych - 7 osób – stan zatrudnienia na 31.12.2018r.

Tabela nr 8

Lp	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia	Wykształcenie
1	Dyrektor	1 etat	Wyższe
2	Główny Księgowy	0,25 etatu	Wyższe
3	Bibliotekarz	1 etat	Średnie
4	Bibliotekarz	2 etaty	Wyższe
5	Sprzątaczką	0,5 etatu	Średnie

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:
 - ✓ Nie dotyczy
4. Pożyczkach udzielnych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:
 - ✓ Nie dotyczy
5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami:
 - ✓ Nie dotyczy
6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:
 - ✓ Nie dotyczy

VI.

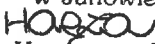
1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - ✓ Nie dotyczy
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziałów z zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:
 - ✓ Nie dotyczy
3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką:
 - ✓ Nie dotyczy

Inwentaryzacja Aktywów

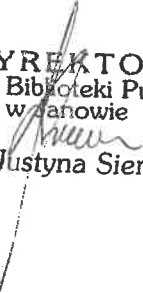
- A. Aktywa trwałe 6 000,00 zł.
- B. Aktywa obrotowe 4 630,62 zł.

Inwentaryzacja Pasywów

- A. Kapitał własny 9 774,00 zł.
- B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązaniach 856,62 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Janowie

mgr Katarzyna Hareza

Gminna Biblioteka Publiczna
w Janowie
ul. Częstochowska 1
42-253 Janów
NIP 9491979422, IDS 001063445

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Janowie

mgr Justyna Siemion