

**ZARZĄDZENIE NR 30/19  
WÓJTA GMINY NOWINKA**

z dnia 8 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznych - za 2018 rok sprawozdań finansowych samorządowych instytucji  
kultury, dla których Gmina Nowinka jest organizatorem**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne - za 2018 rok sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury, dla których Gmina Nowinka jest organizatorem, następujących instytucji kultury:

- 1) Gminnego Ośrodka Kultury w Nowince, zgodnie z zał. Nr 1 - 3.
- 2) Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka w Nowince, zgodnie z zał. Nr 4 - 6.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Nowinka.

Wójt Gminy Nowinka

  
**Teresa Strękowska**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Nowince		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Urząd Gminy Nowinka	
Nr identyfikacji regon 790306164				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	383 672,54	369 885,61	<b>A. Fundusze</b>	384 541,69	376 659,61
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>			<i>I. Fundusz jednostki</i>	377 630,54	370 754,76
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	383 672,54	369 885,61	<i>II. Wynik finansowy</i>	6 911,15	5 904,85
1. Środki trwałe	383 672,54	369 885,61	1.1. Zysk netto	6 911,15	5 904,85
1.1. Grunty			1.2. Strata netto		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	376 528,54	364 802,61	<i>III. Nadwyżka środków obrotowych</i>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego</i>		
1.4. Środki transportu			<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
1.5. Inne środki trwałe	7 144,00	5 083,00	<i>VI. Inne</i>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			1.2. ....		
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	1 321,31	1 083,58
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	1 118,85	702,92
Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 118,85	702,92
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	2 190,46	7 857,58	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<i>I. Zapasy</i>	1 988,00	7 476,92	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	1 988,00	7 476,92	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Towary			1.7. Rezerwy na zobowiązania		

<i>II. Należności krótkoterminowe</i>			<i>II. Fundusze specjalne</i>	202,46	380,66
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	202,46	380,66
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności			<i>I. Rozliczenia międzyokresowe przejściowych</i>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
<i>III. Środki pieniężne</i>	202,46	380,66	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	202,46	380,66			
1.3. Inne środki pieniężne					
<i>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>					
<i>V. Rozliczenia międzyokresowe</i>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>385 863,00</b>	<b>377 743,19</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>385 863,00</b>	<b>377 743,19</b>

### Objaśnienia

- A. 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 ..... 11 395,80 zł
  2. Odpisy aktualizujące należności ..... 0
  3. Umorzenie środków trwałych ..... 271 921,32 zł
  4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych ..... 0
  5. Umorzenie pozostałych środków trwałych ..... 121 427,22 zł
  6. Umorzenie rezerwy na odsetki od należności ..... 0

Z upoważnienia  
mgr Grażyna Chwałko  
Główny księgowy

18 marzec 2019 r.

.....  
dzień miesiąc rok

  
.....  
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Soltys

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Nowince Numer identyfikacyjny REGON 790306164	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat  Urząd Gminy Nowinka  wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec bieżącego roku
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>		183 493,00	253 597,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		174 203,00	245 337,11
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		174 203,00	245 337,11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		9 290,00	8 260,00
V. Pozostałe dochody budżetowe			
<b>B: Koszty działalności operacyjnej</b>		190 368,78	261 479,19
I. Amortyzacja		13 786,93	13 786,93
II. Zużycie materiałów i energii		31 894,75	36 205,96
III. Usługi obce		12 900,02	58 017,26
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		105 345,19	126 174,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		21 344,08	22 852,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 097,81	4 442,41
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
<b>C: Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		-6 875,78	-7 882,08
<b>D: Pozostałe przychody operacyjne</b>		13 786,93	13 786,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji		13 786,93	13 786,93
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E: Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F: Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		6 911,15	5 904,85
<b>G: Przychody finansowe</b>		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H: Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I: Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		6 911,15	5 904,85
<b>J: Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>K: Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>		0,00	0,00
<b>L: Podatek dochodowy</b>		0,00	0,00
<b>M: Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz Nadwyżki środków obrotowych</b>		0,00	0,00
<b>N: Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		6 911,15	5 904,85

Z up. skarbnika  
Renata Soltys  
Główny księgowy

18 marca 2019r.

dzień miesiąc rok

Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Soltys

Nowinka, dnia 18.03.2019 r.

## INFORMACJA DODATKOWA

**Gminny Ośrodek Kultury w Nowince** oświadcza, że jest podatnikiem, o którym mowa w art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku, o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykonuje czynności wyłącznie na potrzeby własne, określone statutem i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art. 17 ust. 1a pkt. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince jest gminną instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Nowinka.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince zajmuje się realizacją zadań z zakresu inicjowania, programowania i organizowania działalności kulturalnej i artystycznej na terenie gminy Nowinka zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami. W trakcie realizacji swoich statutowych zadań współpracuje również z działającymi na terenie gminy organizacjami społecznymi w zakresie zaspakajania potrzeb kulturalnych.
2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Majątek trwały jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zakład 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 umarżane są jednorazowo.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

3. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiada:
  - ✓ Środki trwałe o wartości początkowej 641 806,93 zł
  - ✓ Wartości niematerialne i prawne o wartości 11 395,80 zł
  - ✓ Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości 121 427,22 zł.

Umorzenia na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 404 744,34 zł, w tym:

- ✓ Środków trwałych – 271 921,32 zł
- ✓ Wartości niematerialnych i prawnych – 11 395,80 zł
- ✓ Pozostałych środków trwałych – 121 427,22 zł.

Odpis amortyzacyjny środków trwałych w 2018 roku wynosił 13 786,93 zł.

4. Na dzień 31.12.2018 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał następujące Aktywa finansowe:
  - ✓ Rzeczowe aktywa trwałe o aktualnej wartości 369 885,61 zł. w tym:
    - środki trwałe o aktualnej wartości 369 885,61 zł
  - ✓ Zapasy materiałów (oleju opałowego) o wartości 7 476,92 zł;
  - ✓ Środki pieniężne na rachunku funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 380,66 zł.
5. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2018 roku uzyskał dochody w wysokości 253 597,11 zł. Na powyższą kwotę składały się:

- ✓ Dotacje otrzymane z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości 245 337,11 zł;
  - ✓ Dochody z tytułu wynajmu sali na kwotę 8 260,00 zł;
6. Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2018 w wysokości 261 479,19 zł, na które składały się:
- ✓ Koszty amortyzacji środków trwałych w kwocie 13 786,93 zł;
  - ✓ Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych na kwotę 126 174,17 zł;
  - ✓ Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników w wysokości 22 852,46 zł
  - ✓ Koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 36 205,96 zł;
  - ✓ Koszty usług obcych na kwotę 58 017,26 zł;
  - ✓ Podatki i opłaty w wysokości 0,00 zł;
  - ✓ Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 4 442,41 zł.
7. Wynik finansowy netto za 2018 rok wykazał zysk/stratę w wysokości 5 904,85 zł.
8. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince rozpoczął swoją działalność w 2007 roku jako odrębna jednostka Gminy Nowinka. W roku 2018 nie nastąpiło zaprzestanie działalności i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.
9. W 2018 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Nowince zatrudnione były 2 osoby w ramach umowy o pracę oraz 2 osoby w ramach umowy cywilnoprawnej. Na dzień 31.12.2018 r. były to: kierownik w pełnym wymiarze czasu pracy, instruktor ds. kulturalno-sportowo-oświatowych - 1 osoba na pełnym etacie, oraz instruktor ds. folkloru muzycznego zatrudniony w ramach umowy zlecenia i instruktor do prowadzenia zajęć „Fitness”.
10. Stan środków na rachunku bieżącym na dzień 31.12.2018 r. wynosił „0” zł.
11. Stan należności na początek i na koniec 2018 roku wynosi „0” zł. Na dzień 31.12.2018 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał zobowiązania w wysokości 702,92 zł. i zostały opłacone w miesiącu styczniu 2019 r. Były to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług. W roku 2018 nie były tworzone rezerwy.

Z up. kierownika  
mgr Grażyna Orkowska  
Instruktor



Sporządziła: Renata Soltyś

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka w Nowince</b> Nr identyfikacji regon 200118698		<b>BILANS</b> sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat <b>Urząd Skarbowy w Augustowie</b> wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>3 014,00</b>	<b>A. Fundusze</b>		<b>2 949,18</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>		<i>119,49</i>	<i>I. Fundusz jednostki</i>		<i>3 014,00</i>
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>			<i>II. Wynik finansowy</i>		<i>-64,82</i>
1. Środki trwałe		3 014,00	1.1. Zysk netto		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto		-64,82
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<i>III. Nadwyżka środków obrotowych</i>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		3 014,00	<i>IV. Odpisy z wyniku finansowego</i>		
1.4. Środki transportu			<i>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</i>		
1.5. Inne środki trwałe			<i>VI. Inne</i>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			1.2. ....:.....		
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	82,93	119,49
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<i>I. Zobowiązania krótkoterminowe</i>		64,82
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		64,82
<i>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>82,93</b>	<b>54,67</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<i>I. Zapasy</i>			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Towary			1.7. Rezerwy na zobowiązania		

<i>II. Należności krótkoterminowe</i>			<i>II. Fundusze specjalne</i>	82,93	54,67
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	82,93	54,67
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności			<i>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<i>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
<i>III. Środki pieniężne</i>	82,93	54,67	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82,93	54,67			
1.3. Inne środki pieniężne					
<i>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>					
<i>V. Rozliczenia międzyokresowe</i>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>82,93</b>	<b>3 068,67</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>82,93</b>	<b>3 068,67</b>

### Objaśnienia


- A. 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 ... 18 559,00 zł
  2. Odpisy aktualizujące należności ..... 0
  3. Umorzenie środków trwałych ..... 1 291,71 zł
  4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych ..... 153 445,87 zł
  5. Umorzenie pozostałych środków trwałych ..... 56 457,46 zł
  6. Umorzenie rezerwy na odsetki od należności ..... 0

Z up. skarżonika  
mgr Grażyna Okowska  
.....  
Główny księgowy

18 marzec 2019 r.

.....  
dzień, miesiąc, rok

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

  
Wiesława Stosła  
.....  
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Sołtys



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka</b> Numer identyfikacyjny <b>REGON 200118698</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <i>(wariant porównawczy)</i> sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	<i>Adresat</i> <b>Urząd Gminy Nowinka</b> <i>wysłać bez pisma przewodniego</i>	
		<i>Stan na koniec poprzedniego roku</i>	<i>Stan na koniec bieżącego roku</i>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>		<b>129 814,85</b>	<b>134 623,35</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		129 814,85	134 623,35
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		129 814,85	134 623,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
<b>B: Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>132 814,85</b>	<b>138 979,88</b>
I. Amortyzacja		0,00	1 291,71
II. Zużycie materiałów i energii		25 978,52	29 019,44
III. Usługi obce		7 713,87	8 354,04
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		81 152,60	81 931,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 074,08	17 257,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		895,78	1 126,20
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
<b>C: Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-3 000,00</b>	<b>-4 356,53</b>
<b>D: Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>3 000,00</b>	<b>4 291,71</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		3 000,00	3 000,00
III. Pokrycie amortyzacji		0,00	1 291,71
IV. Inne przychody operacyjne			
<b>E: Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F: Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>0,00</b>	<b>-64,82</b>
<b>G: Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
.I. Inne			
<b>II: Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I: Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>0,00</b>	<b>-64,82</b>
<b>J: Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>K: Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L: Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M: Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz Nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N: Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>			<b>-64,82</b>

Z Urzędu Gminy Nowinka  
.....  
Główny księgowy

18 marca 2019 r.  
.....  
dzień miesiąc rok

.....  
Kierownik jednostki

Sporządziła: Renata Sołtys

Nowinka, dnia 18.03.2019 r.

## I N F O R M A C J A   D O D A T K O W A

### B I B L I O T E K I   P U B L I C Z N E J   G M I N Y   N O W I N K A

**Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka** oświadcza, że jest podatnikiem, o którym mowa w art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku, o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykonuje czynności wyłącznie na potrzeby własne, określone statutem i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art. 17 ust. 1a pkt. 1. Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Nowinka.

1. Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy i rozwojowi kultury na terenie gminy Nowinka. Siedzibą Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka jest Nowinka. Biblioteka prowadzi dwie filie w miejscowości Monkinie i Olszanka.
2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Majątek trwały jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Zakład 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 umarzane są jednorazowo.

Należności i zobowiązania wyceniano w kwotach wymagających zapłaty.

3. Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka posiada aktywa trwałe o wartości początkowej 232 768,04 zł, w tym:
  - ✓ Środki trwałe o wartości początkowej 4 305,71 zł;
  - ✓ Wartości niematerialne i prawne o wartości 18 559,00 zł;
  - ✓ Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości 56 457,46 zł;
  - ✓ Zbiory biblioteczne o wartości 153 445,87 zł.

Umorzenia na dzień 31.12.2018 roku wynoszą 229 754,04 zł, w tym:

- ✓ Środków trwałych – 1 291,71 zł;
- ✓ Pozostałych środków trwałych – 0,00 zł;
- ✓ Wartości niematerialnych i prawnych – 18 559,00 zł;
- ✓ Zbiorów bibliotecznych – 209 903,33 zł


Odpis amortyzacyjny środków trwałych w 2018 roku wynosił 21 910,97 zł.

4. Na dzień 31.12.2018 roku Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka posiadała następujące Aktywa finansowe:
  - ✓ Środki pieniężne na rachunku funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 54,67 zł.
5. Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka w 2018 roku uzyskała dochody w wysokości 138 979,88 zł. Na powyższą kwotę składały się:

- ✓ Dotacje otrzymane z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości 134 623,35 zł;
  - ✓ Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości książkowych w wysokości 3 000,00 zł.
6. Biblioteka Publiczna Gminy Nowinka w 2018 roku poniosła koszty w wysokości 138 979,88 zł. na które składały się:
- ✓ Koszty wynagrodzeń osobowych na kwotę 81 931,00 zł;
  - ✓ Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników w wysokości 17 257,49 zł;
  - ✓ Koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 28 205,96 zł;
  - ✓ Koszty usług obcych na kwotę 8 354,04 zł;
  - ✓ Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 1 126,20 zł;
  - ✓ Koszty amortyzacji środków trwałych w kwocie 1 291,71 zł.
7. Wynik finansowy Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka za 2018 rok wykazał stratę w wysokości 64,82 zł.
8. W roku 2018 nie nastąpiło zaprzestanie działalności Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.
9. W 2018 roku w Bibliotece Publicznej Gminy Nowinka zatrudnione były 3 osoby w ramach umowy o pracę. Jedna osoba w pełnym wymiarze czasu pracy, dwie osoby w wymiarze ½ etatu.
10. Stan środków na rachunku bieżącym na dzień 31.12.2018 r. wynosił „0” zł.
11. Stan należności na początek i na koniec 2018 roku wynosi „0” zł. Na początek roku nie wystąpiły zobowiązania, natomiast na koniec 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 64,82 zł. Nie wystąpiły też należności i zobowiązania długoterminowe ani wymagalne. W roku 2018 nie były tworzone rezerwy.

Z up. Skarbnika  
mgr Grażyna Kłowska

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

  
Wiesława Stosic

*Sporządziła: Renata Soltys*

