

*Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania
finansowego za 2018 r.
Biblioteki Publicznej Gminy i Miasta Odolanów*

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń oraz środki trwałe w budowie zawierają

Środki trwałe

1	Stan środków trwałych na 01.01.2018r.	52 215,86
2	Zwiększenia w ciągu roku	0,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Stan środków trwałych na 31.12. 2018r.	52 215,86

Umorzenie środków trwałych

1	Stan środków trwałych na 01.01.2018r.	52 215,86
2	Zwiększenia w ciągu roku- naliczenie umorzenia /amortyzacja/	0,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Stan środków trwałych na 31.12. 2018r.	52 215,86

Wartości niematerialne i prawne

1	Stan środków trwałych na 01.01.2018r.	10 740,00
2	Zwiększenia w ciągu roku	11 850,00
3	Zmniejszenia w ciągu roku	0,00
4	Stan środków trwałych na 31.12. 2018r.	22 590,00

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

nie dotyczy

4. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za 2018 rok zwiększy fundusz rezerwowy instytucji kultury

Zysk za 2018 rok wynosi 4 655,47 złotych

5. Informacja o stanie funduszu rezerwowego.
Fundusz rezerwowy wynosi 8.346,09 zł, który stanowi zysk netto z lat poprzednich.
Zysk z 2018 zwiększył fundusz rezerwowy o 4 655,47 zł
Wówczas fundusz rezerwowy wyniesie 13 001,56 zł

6. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia

nie dotyczy

7. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 do 5 lat
- d) powyżej 5 lat.

nie dotyczy

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

nie dotyczy

9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

nie dotyczy

II.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.
w 2018 roku przychody ogółem - 345,374,00

1	wpływy z różnych przychodów-sprzedaż książek i makulatury	5.770,00
2	wpływy z różnych przychodów	1919,00
3	dotacja podmiotowa	318.150,00
4	Dotacja celowa-program SOWA	11.850,00
4	dotacja z Biblioteki Narodowej	7685,00
	Ogółem	345 374,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale.

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie dotyczy

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

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawowe opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Biblioteka Publiczna Gminy i Miasta Odolanów wszystkie przychody przeznacza na działalność statutową, korzystając ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych.

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

1	amortyzacji	1 777,50
2	zużycie materiałów i energii	71 660,78
3	usług obcych	24 930,79
4	wynagrodzeń	182 396,20
5	ubezpieczeń i innych świadczeń	44 794,26
6	pozostałych kosztów rodzajowych	980,75
7	wartość sprzedanych towarów	2 328,25
8	Zakup inwestycyjny-program komputerowy Sowa	11 850,00
X	Ogółem:	340 718,53

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

nie dotyczy

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

III. Przeciętne zatrudnienie w roku 2018r wyniosło 5 etatów

Ogółem było zatrudnionych :

1. Dyrektor - 1 etat

- 2. Starszy bibliotekarz - 1 etat
- 3. Starszy bibliotekarz - 1 etat
- 4. Bibliotekarz - 1 etat
- 5. Bibliotekarz - 1 etat

IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Specyfikacja tytułów i kwot błędu.

nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie dotyczy

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 dotyczy

V.

1. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego (podmiotu uprawnionego do badania) wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,

nie dotyczy

VI.

Omówienie niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności. Wskazanie czy ta niepewność znajduje odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym. Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu eliminację niepewności.

nie dotyczy

VII.

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

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
mgr Jolanta Pilipa
(sporządził)

DYREKTOR
.....
Mieczysław Jędrzejak
zatwierdził

Odolanów dnia 22-02-2019r.