

Zarządzenie Nr 13/O/2019  
Burmistrza Głuszycy  
z dnia 11 czerwca 2019 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna w Głuszyca za 2018 rok.

*Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 poz. 506), art. 2 ust. 1 pkt 7, art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 poz. 351) oraz art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej( Dz. U. z 2018 poz. 1983 z późn. zm.)*

zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna w Głuszyca za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ GŁUSZYCY  
  
Roman Głód

SKARBNIK GMINY  
  
Agnieszka Świądrych

Nazwa i adres jednostki Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna ul.Grunwaldzka 26 58-340 Głuszycza	<b>BILANS</b>  sporządzony  na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  <b>Urząd Miejski w Głuszycy</b>
891139363		Wysłać bez plama przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	861 565,13	391 385,24	<b>A. Fundusze</b>	41 515,30	56 161,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	861 565,13	391 385,24	II. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 504,98	-20 402,76
1. Środki trwale	861 565,13	391 385,24	III. Wynik finansowy netto (+,-)	-20 402,76	14 646,24
.1. Grunty	76 905,01	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	14 646,24
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-20 402,76	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	768 636,70	346 350,50	IV. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	847,40	14 051,03	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	25 930,87	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	34 413,08	61 918,06
1.5. Inne środki trwale	15 176,02	5 052,84	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	821 765,57	370 031,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	37 105,45	60 234,81
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 643,92	882,55
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 778,00	19 421,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 683,53	22 847,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 715,74	34 807,34	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie	0,00	17 083,32

1. Materiały	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>500,00</b>	<b>300,00</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	500,00	300,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>784 660,12</b>	<b>309 796,23</b>
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe	784 660,12	309 796,23
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 215,74</b>	<b>34 507,34</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	350,57	467,76			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	865,17	16 956,26			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	17 083,32			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>863 280,87</b>	<b>426 192,58</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>863 280,87</b>	<b>426 192,58</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Kultury-MBP w Głuszycy

Morika Brzozowska

Główny księgowy

2019.03.29  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
CENTRUM KULTURY - MIEJSKIEJ  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GŁUSZYCY

Sabina Jelewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Centrum Kultury Miejska Biblioteka Publiczna ul. Grunwaldzka 26 58-340 Głuszycza		Urząd Miejski w Głuszycy	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Wysłać bez piśma przewodniego	
891139363		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego

<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>84 100,50 zł</b>	<b>110 236,90 zł</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	84 100,50 zł	109 699,10 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	537,80 zł
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00 zł	0,00 zł
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 139 028,63 zł</b>	<b>1 120 190,38 zł</b>
I. Amortyzacja	66 096,79 zł	4 047,06 zł
II. Zużycie materiałów i energii	222 479,75 zł	215 439,64 zł
III. Usługi obce	72 424,13 zł	109 186,27 zł
IV. Podatki i opłaty	7 661,76 zł	7 813,74 zł
V. Wynagrodzenia	640 202,06 zł	653 994,24 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	129 027,27 zł	128 020,82 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 136,87 zł	1 688,61 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00 zł	0,00 zł
X. Pozostałe obciążenia	0,00 zł	0,00 zł
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-1 054 928,13 zł</b>	<b>-1 009 953,48 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 037 788,62 zł</b>	<b>1 024 589,82 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	921 090,00 zł	972 171,16 zł
III. Inne przychody operacyjne	116 698,62 zł	52 418,66 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 236,24 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 236,24 zł	0,00 zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-20 375,75 zł</b>	<b>14 636,34 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>45,01 zł</b>	<b>22,77 zł</b>

I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki	45,01 zł	22,77 zł
III. Inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>72,02 zł</b>	<b>12,87 zł</b>
I. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł
II. Inne	72,02 zł	12,87 zł
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-20 402,76 zł</b>	<b>14 646,24 zł</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I- J - K)</b>	<b>-20 402,76 zł</b>	<b>14 646,24 zł</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Kultury-MBP w Głuszycy

*Monią Brzozowska*  
**Monią Brzozowska**

Skarbnik / Główny księgowy

2019-03-29

Data (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
CENTRUM KULTURY - MIEJSKIEJ  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GŁUSZYCY

*Sabina Jelewska*  
**Sabina Jelewska**

Kierownik jednostki

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**CENTRUM KULTURY - MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ**  
**W GŁUSZYCY ZA ROK 2018**

1. Przedmiotem podstawowej działalności Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Głuszycy jest upowszechnianie kultury. Powyższe zadanie jest realizowane zgodnie z Ustawą z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2018.1983 z późn.zm.), Ustawą z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz.U.2018.574 z późn.zm.), oraz zgodnie ze Statutem Centrum Kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej nadanego Uchwałą nr XII/78/2015 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 25 sierpnia 2015 r.

2. Siedzibą Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej jest budynek zlokalizowany przy ul. Grunwaldzkiej 26 w Głuszycy.

3. Centrum Kultury – Miejska Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury wpisaną do gminnego rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Głuszyca pod pozycją 1, data wpisu 01.01.2001 r.

4. Instytucja otrzymuje dotację podmiotową z budżetu Gminy Głuszyca na prowadzenie działalności statutowej. Oprócz zadań statutowych Centrum Kultury – Miejska Biblioteka Publiczna wykonuje – za zgodą organizatora, tj. Gminy Głuszyca - działalność gospodarczą – odpłatną, m.in.: wynajmy, usługi kserograficzne, sprzedaż biletów na obiekt kąpielowy, usługi gastronomiczne i inne. Zysk z odpłatnej działalności w całości przeznaczony jest na cele statutowe.

5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. Centrum Kultury – Miejska Biblioteka Publiczna w Głuszycy sporządza roczną sprawozdawczość finansową zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmującą:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
- informację dodatkową.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, które określają:

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową według stawek wynikających z załącznika do *Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych*.

Fundusze wyceniono w wartości nominalnej, a koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, aby informacje z nich wynikające były porównywalne w kolejnych latach.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.

8. Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Głuszyca nie podlega badaniu zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.Dz.U.2019.351).

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

### AKTYWA TRWAŁE

Wartość początkowa (brutto) środków trwałych przekazanych przez Gminę Głuszyca na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia i PT wynosi:

Wyszczególnienie	Wartość w złotych stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - inne	Wartość w złotych stan na 31.12.2018 r.
Kamera cyfrowa SONY HDR-FX1	11 700,00 zł	0,00 zł	11 700,00 zł	0,00 zł
Balon reklamowy B12-4M	3 301,32 zł	0,00 zł	3 301,32 zł	0,00 zł
Balon reklamowy B12-4M	3 301,32 zł	0,00 zł	3 301,32 zł	0,00 zł
Brama pneumatyczna półokrągła 8*4M	9 955,20 zł	0,00 zł	9 955,20 zł	0,00 zł
Namiot otwarty typu gwiazda 12*4 z osprzętem	21 740,40 zł	0,00 zł	21 740,40 zł	0,00 zł

Scena pneumatyczna 12*6*7 z osprzętem	29 609,40 zł	0,00 zł	29 609,40 zł	0,00 zł
Kompleks boisk sportowych przy ul. Dolnej	1 099 300,25 zł	0,00 zł	1 099 300,25 zł	0,00 zł
Kontener socjalny kpi 1	73 930,00 zł	0,00 zł	73 930,00 zł	0,00 zł
Działka nr 259 ul. Dolna 2	76 905,01 zł	0,00 zł	76 905,01 zł	0,00 zł
Ogrodzenie działki nr 259	3 588,16 zł	0,00 zł	3 588,16 zł	0,00 zł
Budynek mieszkalny wraz z łącznikami na działce 259	62 098,56 zł	0,00 zł	62 098,56 zł	0,00 zł
Budynek przepompowni przy ul. Dolnej 2	14 930,37 zł	0,00 zł	14 930,37 zł	0,00 zł
Budynek kawiarenki przy ul. Dolnej 2	4 161,37 zł	0,00 zł	4 161,37 zł	0,00 zł
Basen kąpielowy duży przy ul. Dolnej 2	90 231,65 zł	0,00 zł	90 231,65 zł	0,00 zł
Basen kąpielowy mały przy ul. Dolnej 2	34 433,27 zł	0,00 zł	34 433,27 zł	0,00 zł
Basen kąpielowy brodzik przy ul. Dolnej 2	429,15 zł	0,00 zł	429,15 zł	0,00 zł
Wieża czterostacyjna OI IMP przy ul. Dolnej 2	4 260,00 zł	0,00 zł	4 260,00 zł	0,00 zł
Kocioł centralnego ogrzewania przy ul. Dolnej 2	6 778,75 zł	0,00 zł	6 778,75 zł	0,00 zł
Rower elektryczny, 6 szt.	0,00 zł	29 977,93 zł	0,00 zł	29 977,93 zł
Zmywarka uniwersalna	0,00 zł	5 052,84 zł	0,00 zł	5 052,84 zł
Piec konwekcyjno-parowy Chefux	0,00 zł	14 051,03 zł	0,00 zł	14 051,03 zł
<b>Razem środki trwałe:</b>	<b>1 550 654,18 zł</b>	<b>49 081,80 zł</b>	<b>1 550 654,18 zł</b>	<b>49 081,80 zł</b>
<b>WYPOSAŻENIE</b>				
Wyposażenie CK-MBP	21 265,32 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 265,32 zł
Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Grzmińce	12 417,16 zł	5 278,21 zł	0,00 zł	17 695,37 zł
Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Giluszyce Górnej	24 441,60 zł	15 566,23 zł	0,00 zł	40 007,83 zł
Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Kolcach	14 712,90 zł	13 739,53 zł	0,00 zł	28 452,43 zł
Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Sierpciu	10 903,20 zł	3 599,80 zł	0,00 zł	14 503,00 zł
Wyposażenie na obiekcie kąpielowym i Orliku	2 280,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 280,04 zł
<b>Wyposażenie razem:</b>	<b>86 020,22 zł</b>	<b>38 183,77 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>124 203,99 zł</b>

Wartość początkowa (brutto) własnych środków trwałych wynosi:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -inne	Zmniejszenia z tytułu -sprzedaży -aktualizacji -zużycie	Wartość końcowa stan na 31.12.2018 r.
Bufet parter	7 992,20 zł	0,00 zł	7 992,20 zł	0,00 zł
Klawisz Ensoniq	5 867,64 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 867,64 zł
Kocioł gazowy Jubam	17 045,49 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 045,49 zł
Kocioł gazowy Jubam	17 045,49 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 045,49 zł
Maszyna dyma	2 943,72 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 943,72 zł
Oświetlenie sceniczne	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
Telefax	1 989,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 989,99 zł
Zestaw Armagedon	22 390,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	22 390,99 zł
Modernizacja biblioteki	0,00 zł	346 350,50 zł	0,00 zł	346 350,50 zł
<b>Razem środki trwałe:</b>	<b>77 275,52 zł</b>	<b>346 350,50 zł</b>	<b>7 992,20 zł</b>	<b>415 633,82 zł</b>



Wyposażenie	214 612,42 zł	5 534,99 zł	7 019,19 zł	213 128,22 zł
Zbiory biblioteczne	310 062,76 zł	18 963,52 zł	3 340,55 zł	325 685,73 zł
Wartości niematerialne i prawne	60 585,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	60 585,55 zł

Modernizacja pomieszczeń biblioteki została zrealizowana w ramach zadania „Nowoczesna przestrzeń Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Głuszycy”

Całkowita wartość inwestycji: 346.350,50 zł, w tym:

Środki finansowe z Gminy Głuszyca: 68.333,30 zł

Środki finansowe z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego: 273.333,20 zł

Środki finansowe CK-MBP w Głuszycy: 4.684,00 zł

## AKTYWA OBROTOWE

### 1. Struktura należności

Na dzień 31.12.2018 r. w Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Głuszycy po stronie należności krótkoterminowych widnieją następujące wierzytelności (na dzień bilansowy w wartości wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizacyjnych):

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu dostaw i usług: - należności od odbiorców	500,00 zł	300,00 zł
	Razem:	<b>500,00 zł</b>	<b>300,00 zł</b>

### 2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Środki pieniężne w kasie	350,57 zł	467,76 zł
2.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	865,17 zł	16 956,26 zł
3.	Inne środki pieniężne	0,00 zł	17 083,32 zł
	Razem:	<b>1 215,74 zł</b>	<b>34 507,34 zł</b>

## PASYWA

### 1. Fundusz jednostki

Od dnia 30 listopada 2015 r. instytucja kultury ma obowiązek tworzyć (art. 29 ustawy o działalności kulturalnej):

- a. fundusz instytucji kultury, który odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto (jeśli nie będzie jej można pokryć z funduszu rezerwowego).
- b. fundusz rezerwowy, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.

### 2. Struktura zobowiązań

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wynoszą:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 643,92 zł	882,55 zł
2.	Zobowiązania wobec budżetów:	3 778,00 zł	19 421,50 zł
	- wobec urzędu skarbowego z tytułu zaliczki na podatek od wynagrodzeń pracowników za m-c 12/2018:	3 778,00 zł	4 838,00 zł
	- wobec Gminy Gluszyca z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji;	0,00 zł	2 916,70 zł
	- wobec Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji	0,00 zł	11 666,80 zł
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	20 683,53 zł	22 847,44 zł
4.	Pozostałe zobowiązania (sumy obce depozytowe)	00,00 zł	17 083,32 zł
	Razem:	37 105,45 zł	60 234,81 zł

### 3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1. Struktura rzeczowa przychodów**

L.p.	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej - statutowej	971 691,83 zł	981 284,99 zł
	- dotacja podmiotowa	914 990 zł	966 071,16 zł
	- dotacja celowa	6 100,00 zł	6 100,00 zł
	- program „Kraszewski, Komputery dla Bibliotek 2017”	27 750,00 zł	0,00 zł
	- darowizny	13 816,50 zł	7 800,03 zł
	- pozostałe przychody określone statutem	9 035,33 zł	1 313,80 zł
2.	Przychody z działalności odpłatnej	84 100,50 zł	110 236,90 zł
	- wynajmy, refaktury mediów	46 162,00 zł	46 720,00 zł
	- bilety na obiekt kapielowy	19 302,00 zł	40 824,00 zł
	- organizacja odpłatnych imprez	2 945,00 zł	2 285,00 zł
	- usługi ksero, laminowania	3 826,50 zł	2 488,60 zł
	- odpłatne lekcje gry, tańca itp.	8 425,00 zł	10 385,00 zł
	- sprzedaż książek, kalendarzy	1 435,00 zł	552,80 zł
	- pozostałe (np. wypożyczenie sprzętu, koncert Głuszyckiej Orkiestry Dętej)	2 005,00 zł	6 981,50 zł
3.	Przychody finansowe	45,01 zł	22,77 zł
	- odsetki od nieterminowych wpłat		
4.	Pozostałe przychody operacyjne	66 096,79 zł	43 304,83 zł
	(zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych)		
	<b>Razem:</b>	<b>1 121 934,13 zł</b>	<b>1 134 849,49 zł</b>

**2. Koszty działalności Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej**

Koszty według rodzajów - zespół „4” - wynoszą 1 120 190,38 zł, w tym koszty pokryte ze środków dotacji z budżetu Gminy Głuszycy – 966 071,16 zł.

Informacja o kosztach rodzajowych w sposób szczegółowy została przedstawiona w załączonym rachunku zysków i strat w wersji porównawczej.

Bilans Centrum Kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Głuszycy za rok 2018 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 426 192,58 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 14 646,24 zł, który zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy jednostki.

## INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Zatrudnienie w osobach na dzień 31.12.2018 r. wynosiło 18 osób, w tym:

administracja - 5 osób  
biblioteka - 3 osoby  
obsługa - 5 osób  
instruktorzy - 5 osób

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat za rok 2018 wynosi 17.13 etatu.

W roku 2018 poniesiono dodatkowe koszty na świadczenia pracownicze:

- nagroda jubileuszowa - 4 156,86 zł  
- ryczałt samochodowy - 1 686,72 zł

Nie stwierdza się znaczących zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bieżącym sprawozdaniu finansowym.

Głuszycy, 29.03.2019 r.

Sporządził:

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Kultury-MBP w Głuszycy  
*Monika Brzozowska*

Zatwierdził:

*SJ*  
**DYREKTOR**  
CENTRUM KULTURY - MIEJSKIEJ  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GŁUSZYCY  
**Sabina Jelewska**