

**ZARZĄDZENIE NR 26 / 19**

**BURMISTRZA TYKOCINA**

z dnia 2 kwietnia 2019 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych instytucji  
kultury za 2018 rok.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983) zarządzam co następuje:

§ 1.1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury, Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie za 2018 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów suma bilansową w wysokości 2.678.650,86 zł.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2018 r. zamykającego się stratą w wysokości 7.058,54 zł.
- 3) Informacji dodatkowej za rok 2018.

§ 2.1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Glogera w Tykocinie za 2018 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów suma bilansową w wysokości 29.108,19 zł.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2018 r. zamykającego się stratą netto w wysokości 4.236,02 zł.
- 3) Informacji dodatkowej za rok 2018.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

  
BURMISTRZ  
Mariusz Dudziński



Załącznik Nr 1/1  
do Zarządzenia Nr 26 / 19  
Burmistrza Tykocina  
z dnia 2 kwietnia 2019 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>B I L A N S</b>	Adresat:
CENTRUM KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI ZIEMI TYKOCIŃSKIEJ W TYKOCINIE	samorządowej instytucji kultury	BURMISTRZ TYKOCINA
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony	Wysłać bez pisma przewodniego
000976037	na dzień 31 grudnia 2018 roku	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 724 435,31</b>	<b>2 678 057,15</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>2 565,49</b>	<b>-4 493,05</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	555,49	2 565,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 724 435,31	2 678 057,15	II. Wynik finansowy netto	2 010,00	-7 058,54
1. Środki trwałe	2 724 435,31	2 678 057,15	1.1. Zysk netto (+)	2 010,00	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-7 058,54
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 719 490,14	2 677 857,18	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 945,17	199,97	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>5 234,68</b>	<b>5 086,76</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	5 234,68	5 086,76
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	234,68	3 547,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	5 000,00	1 539,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 800,17</b>	<b>593,71</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	2 148,30	330,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	2 148,30	330,00	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 724 435,31</b>	<b>2 678 057,15</b>
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 724 435,31	2 678 057,15
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	5 651,87	263,71	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 651,87	263,71			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 732 235,48</b>	<b>2 678 650,86</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 732 235,48</b>	<b>2 678 650,86</b>

A. Objasnienia - 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 środków trwałych	688 552,09
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych	179 521,08
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 251,90
Razem	873 325,07

Dorota Sadowska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński

Tadeusz Wądołowski

Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

		Stan na koniec roku bieżącego (2017)	Stan na koniec roku bieżącego (2018)	Stan na koniec roku bieżącego (2018) koszty uzyskania przychodu
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 334,00	4 368,00	4 398,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	6 334,00	4 368,00	4 398,00
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	607 098,93	662 356,08	41 825,54
I.	Amortyzacja	85 092,93	83 530,54	
II.	Zużycie materiałów i energii	41 265,72	49 651,20	
III.	Usługi obce	122 697,82	159 888,65	41 825,54
III.	Podatki i opłaty	739,20	739,20	
IV.	Wynagrodzenia	302 741,29	314 662,62	
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 302,67	51 812,22	
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 259,30	2 071,65	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-600 764,93	-657 988,08	-37 427,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	607 774,93	654 655,57	567 399,00
I.	Dotacje	494 000,00	537 000,00	537 000,00
II.	Inne przychody operacyjne	113 774,93	117 655,57	30 399,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 000,00	3 726,03	0,00
I.	Pozostałe koszty operacyjne	5 000,00	3 726,03	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D)	2 010,00	-7 058,54	529 971,46
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00
II.	Inne			
H.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E+F)	2 010,00	-7 058,54	529 971,46
I.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I - II)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
J.	Zysk (strata) brutto (G-H)	2 010,00	-7 058,54	529 971,46
K.	Podatek dochodowy			
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
M.	Zysk (strata) netto (J - K - L)	2 010,00	-7 058,54	529 971,46

Dorota Sadowska

Główny księgowy

Tykocin, dnia 2019-03-29

Tadeusz Wądołowski

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński



Załącznik Nr 2/1  
do Zarządzenia Nr 26 / 19  
Burmistrza Tykocina  
z dnia 2 kwietnia 2019 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>B I L A N S</b>	Adresat:
Gminna Biblioteka Publiczna Plac Czarnieckiego 6 16-080 Tykocin	samorządowej instytucji kultury	<b>BURMISTRZ TYKOCINA</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>200247912</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku	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>4 112,50</b>	<b>26 472,93</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>6 871,28</b>	<b>2 635,26</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 308,24	6 871,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 112,50	26 472,93	II. Wynik finansowy netto	2 563,04	-4 236,02
1. Środki trwałe	4 112,50	26 472,93	1.1. Zysk netto (+)	2 563,04	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-4 236,02
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 112,50	26 472,93	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>182,22</b>	<b>0,00</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	182,22	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	182,22	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 053,50</b>	<b>2 635,26</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	6 560,44	2 266,40	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	6 560,44	2 266,40	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 112,50</b>	<b>26 472,93</b>
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 112,50	26 472,93
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	493,06	368,86	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	493,06	368,86			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>11 166,00</b>	<b>29 108,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 166,00</b>	<b>29 108,19</b>

A. Objasnienia - 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 środków trwałych	88 463,07
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych	14 644,03
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 324,03
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	171 449,93
Razem	278 881,06

Dorota Sadowska

Główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński

Marta Sokółska

Kierownik jednostki



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku bieżącego (2017)	Stan na koniec roku bieżącego (2018)	Stan na koniec roku bieżącego (2018), w tym koszty uzyskania przychodu
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	137 708,21	156 954,67	1 615,10
I.	Amortyzacja	2 056,25	2 639,57	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	23 265,15	26 950,38	0,00
III.	Usługi obce	2 144,25	15 864,12	1 615,10
III.	Podatki i opłaty	739,20	739,20	0,00
IV.	Wynagrodzenia	87 853,37	88 360,69	0,00
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 031,61	21 453,45	0,00
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	618,38	947,26	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-137 708,21	-156 954,67	-1 615,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	140 271,25	155 506,07	155 506,07
I.	Dotacje	138 200,00	152 700,00	152 700,00
II.	Inne przychody operacyjne	2 071,25	2 806,07	2 806,07
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 787,42	0,00
I.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 787,42	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 563,04	-4 236,02	153 890,97
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) brutto (F+G)	2 563,04	-4 236,02	153 890,97
I.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
J.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) netto (H-I-J)	2 563,04	-4 236,02	153 890,97

Dorota Sadowska

Główny księgowy

Tykocin, dnia 2019-03-20

Marta Sokółska

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński



## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok.

Centrum Kultury Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie zostało utworzone Uchwałą Nr XVI/149/2000 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 21 grudnia 2000 roku. Uchwałą Nr XXIII/123/08 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 14 listopada 2008 roku w sprawie podziału instytucji kultury dokonano podziału Centrum Kultury, Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie na dwie instytucje kultury: Centrum Kultury, Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie oraz Gminną Bibliotekę Publiczną w Tykocinie. CKSiTZT jest gminną instytucją kultury. Statut został nadany Uchwałą Nr XXIII/123/08 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 14 listopada 2008 roku, a następnie zmieniony Uchwałą Nr V/36/2011 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 22 lutego 2011 r.

Zgodnie ze statutem do podstawowych zadań CKSiTZT należy:

-z zakresu kultury:

- a) edukacja kulturalna dzieci, młodzieży i dorosłych poprzez aktywny udział w zespołach i kołach zainteresowań,
- b) tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką,
- c) kultywowanie tradycji i tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- d) wspieranie wszelkich form działalności kulturalnej na terenie miasta i gminy,
- e) organizowanie imprez kulturalnych, wystaw, konkursów w różnych dziedzinach sztuki, koncertów, przeglądów i festiwali

3.CKSiTZT może na zasadach określonych w odrębnych przepisach:

- a) prowadzić działalność artystyczną
- b) prowadzić impresariat artystyczny i ogniska artystyczne,
- c) organizować imprezy okolicznościowe, zlecane, rodzinne, obrzędowe, z okazji świąt państwowych, kościelnych i uroczystości lokalnych,
- d) prowadzić wypożyczalnię sprzętu technicznego i innego,
- e) prowadzić usługi w zakresie obsługi muzycznej i nagłaśnianie imprez,
- f) świadczyć usługi gastronomiczne,
- g) prowadzić działalność gospodarczą wynikającą z potrzeb środowiska,
- h) wypracowywać dochody własne wynikające z prowadzonej działalności .

- z zakresu turystyki:

- a) prowadzenie działań aktywujących rozwój turystyki,
- b) organizowanie imprez turystycznych,
- c) upowszechnianie i rozwój wiedzy dotyczącej środowiska przyrodniczego i kulturowego gminy,

- d) koordynowanie działań podmiotów zajmujących się usługami turystycznymi na terenie gminy,
- e) współdziałanie z ościennymi gminami w zakresie wspólnych zamierzeń ruchu turystycznego,
- f) promocja walorów gminy,
- g) uczestniczenie w targach promocyjnych i turystycznych.

- z zakresu sportu i rekreacji:

- a) organizacja oraz tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu sportowego a w szczególności sportu szkolnego,
- b) organizowanie imprez sportowych,
- c) nadzór nad stanem i sposobem wykorzystania gminnych obiektów i urządzeń sportowych,
- d) promowanie sportowego stylu życia i rekreacji wśród mieszkańców gminy,
- e) współpraca z uczniowskimi klubami sportowymi oraz szkołami w zakresie organizacji wspólnych imprez sportowych,
- f) koordynowanie całości działań związanych z ruchami sportowymi i imprezami sportowymi.

Na dzień 31.12.2018 r. w Centrum Kultury, Sportu i Turystyki zatrudnionych było 6 osób, cztery na pełnych etatach i dwie na część etatu. Przeciętna liczba zatrudnionych w 2018 roku wyniosła 5,25 etatu.

Na przychody w 2018 roku w ogólnej kwocie 659.023,57 zł składają się:

- przychody ze sprzedaży usług – 4.398,00 zł, tj. wpłaty na lekcje gry na instrumentach muzycznych, wynajem sprzętu,
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy – 537.000 zł, kwota wolna od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- inne przychody operacyjne – 30.399,00 zł – wynagrodzenie płatnika, opłata za udział w imprezach organizowanych przez CKSiTZZT, darowizny,
- inne przychody operacyjne – 87.256,57 zł – wysokość odpisów amortyzacyjnych.

Koszty ogółem wyniosły 666.082,11 zł, z tego koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu – 41.825,54 zł, w tym:

- amortyzacja (środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych) – 83.530,54 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupiono z dotacji lub otrzymano nieodpłatnie,
- zużycie materiałów i energii – 49.651,20 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- usługi obce – 159.888,65 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 41.825,54 zł – pozostała kwota wydatkowana z dotacji podmiotowej,
- podatki i opłaty – 739,20 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,

- wynagrodzenia – 314.662,62 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 51.812,22 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- pozostałe koszty rodzajowe – 2.071,65 zł (ubezpieczenie mienia, różne opłaty, delegacje), z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- pozostałe koszty operacyjne – 3.726,03 zł, wartość zlikwidowanych środków trwałych zakupionych z dotacji, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł.

Koniec roku zamknął się stratą bilansową w wysokości 7.058,54 zł. Biorąc pod uwagę przychody i koszty podatkowe na koniec roku zamknął się dochodem 617.198,03 zł, a pomniejszając o przychody zwolnione od dochodu na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 – 87.256,57 zł i 47 – 537.000 zł, koniec roku zamknął się stratą 7.058,54 zł.

Dorota Sadowska

2019-03-29

Tadeusz Wądołowski

.....  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

BURMISTRZ  
Mariusz Dudziński



### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok.

Gminna Biblioteka Publiczna w Tykocinie została utworzona uchwałą Nr XXIII/123/08 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 14 listopada 2008 roku w sprawie podziału instytucji kultury. Biblioteka jest gminną instytucją kultury. Statut został nadany w/w uchwałą. Biblioteka wchodzi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej i podlega merytorycznemu nadzorowi Książnicy Podlaskiej w Białymstoku. Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy Tykocin oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Na dzień 31.12.2018 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Tykocinie zatrudnione były 3 osoby, jedna na pełny etat, jedna na 0,50 etatu oraz jedna na 0,25 etatu. Przeciętna liczba zatrudnionych w 2018 roku wyniosła 1,83 etatu.

Na przychody w 2018 roku w ogólnej kwocie 155.506,07 zł składają się:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy Tykocin – 148.500 zł, kwota wolna od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej – 4.200 zł, kwota wolna od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- inne przychody operacyjne – 166,50 zł – prowizja, sprzedaż zbędnych składników majątkowych na złom,
- inne przychody operacyjne – 2.639,57 zł – wysokość odpisów amortyzacyjnych.

Koszty ogółem wyniosły 159.742,09 zł, z tego koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu wyniosły 1.615,10 zł, w tym:

- amortyzacja (środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych) – 2.056,25 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupiono z dotacji lub otrzymano nieodpłatnie,
- zużycie materiałów i energii – 26.950,38 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł, wydatkowane z dotacji podmiotowej i celowej,
- usługi obce – 15.864,12 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 1.615,10 zł, pozostała kwota wydatkowana z dotacji podmiotowej,
- podatki i opłaty – 739,20 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,

- wynagrodzenia – 88.360,69 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 21.453,45 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- pozostałe koszty rodzajowe – 947,26 zł (ubezpieczenie mienia, różne opłaty), z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- pozostałe koszty operacyjne – 2.787,42 zł, wartość materiałów przekazanych nieodpłatnie, zakupionych z dotacji, z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł.

Koniec roku zamknął się stratą bilansową w kwocie 4.236,02 zł. Biorąc pod uwagę przychody i koszty podatkowe na koniec roku zamknął się dochodem 153.890,97 zł, a pomniejszając o przychody zwolnione od dochodu na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 i 47 – 155.339,57 zł koniec roku zamknął się stratą w wysokości 1.448,60 zł.

Dorota Sadowska

2019-03-20

Marta Sokólska

.....  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

BURMISTRZ  
*Mariusz Dudziński*