

INFORMACJA DODATKOWA

/załącznik do sprawozdania finansowego – bilansu oraz rachunku zysków i strat/
Biblioteka Publiczna w Kałuszynie

1.

• Jednostka stosowała następujące metody wyceny /w tym amortyzacji/:
Zakupione środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000zł. były księgowane bezpośrednio w koszty w momencie przekazania do użytkowania.
Powyżej 10.000zł. były amortyzowane zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pomędzy amortyzacją dla celów podatkowych oraz księgowych nie występowały różnice.

Środki trwałe , materiały , towary ujmowano w księgach wg cen zakupu.

- W trakcie roku obrotowego nie wystąpiły zmiany metod wyceny i księgowości , które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

2

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych :

- Środki trwałe

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Zwiększenie/zmniejszenie stanu	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	484.341,08	-	484.341,08
W tym:			
1. grunty własne			
2. budynki i budowle	477.591,15	-	477.591,15
3. maszyny, urządzenia , aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-
4.urządzenia techniczne	6.749,93	-	6.749,93
5. środki transportu	-	-	-

Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	156.388,20	11.939,77	168.327,97
W tym	-	-	-
1.grunty własne			
2. budynki i budowle	149.638,27	11.939,77	161.578,04
3.maszyny,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-
4. urządzenia techniczne	6.749,93	-	6.749,93
5.środki transportu	-	-	-

- Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu - amortyzowano jednorazowo

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia/ zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Pozostałe środki trwałe	106.548,59	-4.956,02	101.592,57
Wartości niematerialne i prawne	37.227,69	-	37.227,69
Zbiory biblioteczne	348.096,28	22.396,16	370.492,44

- Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
- Jednostka nie posiada wobec budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności
- Struktura kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenie/zwiększenie	Stan na koniec roku
Kapitał podstawowy	38.301,93	11.932,90	26.369,03
w tym strata roku 2017		11.932,90	

- Jednostka posiada fundusz rezerwowy w kwocie 274.499,02 zł, utworzony w wyniku przeniesienia z funduszu założycielskiego kwoty w wysokości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie.
- Strata bilansowa w kwocie 3.300,65 zł za rok obrotowy 2018 pomniejszy fundusz instytucji kultury.
- Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Posiada zobowiązanie krótkoterminowe o łącznej kwocie 18.716,69 zł, na które składają się:

zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	8.248,13 zł
zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń	10.445,56 zł
pozostałe zobowiązania	23,00 zł

- Nie posiada także zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
- W roku obrachunkowym jednostka nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych, w tym również poręczeń i gwarancji.
- Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	61.890,22	-
w tym: za usługi biblioteki	57.627,30	-
w tym: za wynajem sali	4.125,00	

- Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych środki trwałe
- Jednostka w roku obrotowym nie płaciła odsetek karnych z tytułu zwłoki w regulowaniu zobowiązań .
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Odpowiednie dane o kosztach zawiera rachunek zysków i strat sporządzony przez jednostkę.
- Jednostka nie poniosła w roku obrotowym żadnych kosztów na inwestycje rozpoczęte.

4

- Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
- Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	za rok poprzedni ogółem:	za rok poprzedni w tym: kobiety	za rok obrotowy ogółem	za rok obrotowy w tym : kobiety
Zatrudnienie ogółem- z tego	4,29	4,29	5,75	5,75
Dyrektor	1	1	1	1
bibliotekarze	3,29	3,29	4,75	4,75

- W roku obrotowym nie udzielono żadnych pożyczek.
- Nie miały miejsca transakcje z członkami zarządu bądź z osobami z nimi spokrewnionymi.
- Informacje zawarte w tej części informacji nie dotyczą jednostki.