

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
CENTRUM KULTURY I BIBLIOTEK GMINY DĘBICA
ZA ROK 2018**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) Nazwa, siedziba i podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego organu prowadzącego rejestr.

1. Centrum Kultury i Bibliotek Gminy Dębica jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012, poz. 406 z późn. zm.) oraz statut nadany przez Radę Gminy Dębica uchwałą Nr XLV/508/2018 r. z dnia 6 czerwca 2018 r. Posiada osobowość prawną. Siedzibą Centrum Kultury i Bibliotek jest Pustków Osiedle, 39-206 Pustków Osiedle 26 A. Nadzór merytoryczny nad działalnością Bibliotek sprawuje Wojewódzka i Powiatowa Biblioteka.

2. Podstawowym przedmiotem działalności jest:

- Organizowanie i prowadzenie działalności kulturowo-oświatowej,
- Rozwijanie zainteresowań amatorską twórczością,
- Organizowanie zespołów amatorskiego ruchu artystycznego i podnoszenie efektów ich pracy oraz promowanie przez udział w przeglądach, konkursach, festiwalach o charakterze lokalnym i ponadlokalnym,
- Promowanie działalności rozrywkowej, zapewniającej uczestnikom spędzanie wolnego czasu zgodnie z ich zainteresowaniami,
- Prowadzenie działalności instrukcyjnej, metodycznej i konsultacyjnej dla wszelkich przejawów działalności twórczej i kulturalno-oświatowej,
- Gromadzenie, opracowanie materiałów bibliotecznych oraz udostępnianie zbiorów bibliotecznych,
- Popularyzacja książek i czytelnictwa, współdziałanie z bibliotekami innych sieci,
- Świadczenie usług w oparciu o kadre, bazę lokalową, aparaturę i działające zespoły w celu zdobycia środków na działalność merytoryczną,
- Prowadzenie świetlic środowiskowych, klubów seniora,
- Prowadzenie Centrum Edukacji Ekologicznej w Stobiernej,
- Prowadzenie Europejskiego Centrum Pamięci i Pojednania
- Prowadzenie Centrum Aktywności Gospodarczej i Społecznej

3. Centrum Kultury i Bibliotek Gminy w Dębicy jest wpisane do Księgi Rejestru Instytucji Kultury pod Nr OrASO.402.2.2015 prowadzonym przez organ założycielski .

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.

Centrum Kultury i Bibliotek Gminy w Dębicy powołane jest na czas nieograniczony. Obszarem działania Centrum Kultury i Bibliotek jest teren Gminy Dębica.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Centrum Kultury i Bibliotek prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018 i kończący się w dniu 31.12.2018 r.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, a więc sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6) Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość Centrum Kultury i Bibliotek Gminy w Dębica jest prowadzona na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 11 marca 2013 r. poz.330 z późn. zm.) i innych przepisów powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz polityce rachunkowości Centrum Kultury i Bibliotek Gminy w Dębica określoną zarządzeniem Dyrektora z dnia 01.06.2010 r. z późn. zmianami .

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Centrum Kultury i Bibliotek wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za 2018 rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w sposób następujący:

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej; nie umarza się gruntów i dóbr kultury
- b) Inwestycje / środki trwałe w budowie / w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- c) Długoterminowe aktywa finansowe / udziały w innych jednostkach / według ceny nabycia
- d) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; do bilansu wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji,
- e) Należności w kwocie wymaganej zapłaty,
- f) Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
- g) Środki pieniężne wg wartości nominalnej
- h) Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP.
- i) Zbiory biblioteczne wycenia się:
 - pochodzące z zakupu według cen nabycia łącznie z VAT
 - otrzymane w formie darowizny lub z ujawnionej nadwyżki według wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość,
- j) Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Zarządzeniem Dyrektora Centrum Kultury i Bibliotek został wprowadzony Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku:

- Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej niż 3 500 zł. są zarachowywane w koszty i objęte ewidencją ilościową lub ilościowo-wartościową
- Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane i umarzone jednorazowo na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych. Amortyzację nalicza się metodą liniową. Amortyzację i umorzenie nalicza się zapisem uproszczonym Wn 401 Ma 071; naliczone amortyzacja i umorzenie nie powodują zmian w funduszu jednostki.
- Ewidencja ilościowo-wartościowa zbiorów bibliotecznych prowadzona jest w księdze inwentarzowej, stanowiącej ewidencję analityczną do konta 014-Zbiory biblioteczne .

II. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Rozliczenie majątku trwałego za 2018 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie (nabycie)	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe(powyżej	2 038 345,92	-----	-----	2 038 345,92

	10 000,00 zł.(nie umorzone w 100%)				
2.	Pozostałe środki trwałe(umorzone w 100%)	513 592,77	42 636,04	5 661,91	550 566,90
3.	Zbiory biblioteczne	1 149 789,79	40 626,64	1 491,16	1 188 925,27
4.	Wartości niematerialne i prawne	25 601,35	1 900,70	-----	27 502,05

2. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2018 rok.

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych powyżej 10 000,00 zł. 95 462,14 zł.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Centrum Kultury i Bibliotek Gminy Dębica nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

4. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Centrum Kultury i Bibliotek Gminy Dębica użytkuje nieruchomości i środki trwałe stanowiące własność Mienia Komunalnego Gminy Dębica na podstawie zawartych umów użyczeń z Gminą Dębica, które zestawiono w tabeli nr 1:

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa miejscowości/środka trwałego	Nr działki	Powierzchnia	Nr KW	Dokument potwierdzający nabycie (ostatnia aktualizacja)	Data dokumentu
1.	OSP Brzeźnica Wola	831/3	0,12 ha	G.III.7228/17/15/97	Umowa użyczenia	12.05.2008r
2.	OSP Kozłów	443/16, 443/21, 443/22	0,28 ha	31368	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
3.	OSP Kochanówka	2255	0,55 ha	75376	Umowa użyczenia	12.05.2008r.

4.	OSP Paszczyzna	914	0,24 ha	39357	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
5.	OSP Pustynia	334	0,16 ha	RZ1D/00047122/9	Umowa użyczenia	24.02.2015r.
6.	OSP Pustków Krownice	2182	0,16 ha	67605	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
7.	OSP Pustków Wieś	1847	0,26 ha	63171	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
8.	OSP Stasiówka	774/28, 744/29,	0,08 ha	67925	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
9.	OSP Pustków Strachów	1090, 252	0,14 ha	75989	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
10.	OSP Nagawczyna	82/8	0,16 ha	35664	Umowa użyczenia	12.05.2008r.
11.	DK Brzeźnica	188/5	0,26 ha	29919	Umowa użyczenia	15.12.2009r.
12.	DK Podgrodzie oraz garaż OSP	593	0,15 ha	23496	Umowa użyczenia	25.08.2014r.
13.	DK Pustków- Osiedle	3850, 3600/26	0,17 ha 0,25 ha	45856 63171	Umowa użyczenia	25.08.2014r.
14.	DK Braciejowa	610/1	0,39 ha	25518	Umowa użyczenia	25.08.2014r.
15.	Centrum Edukacji Ekologicznej – dwa budynki	597/3	1,33 ha	RZ1D/00037083/0	Umowa użyczenia Aneks z dnia 16.10.2013	03.12.2010r. 16.10.2013
16.	Biblioteka Brzeźnica	-	68 m ²	-	Umowa użyczenia	23.08.2010r.
17.	Biblioteka Pustków -Osiedle	-	49,73 m ²	-	Umowa użyczenia	23.08.2010r.
18.	Biblioteka Stasiówka	-	33 m ²	-	Umowa użyczenia	23.08.2010r.
19.	Plac zabaw, ścieżka zdrowia, parking	792/1, 792/4	0,7009ha	RZ1D/00061568/8 RZ1D/00086437/5	Umowa użyczenia	25.08.2014
20.	Centrum Aktywności	3588/164	0,33 ha	RZ1D/00063171/5	Umowa użyczenia	22.09.2014r.

	Gospodarczej i Społecznej					
21.	Estrada plenerowa	-	-	-	Umowa użyczenia	22.10.2007r.
22.	Przyczepa ciężarowa	-	-	-	Umowa użyczenia	15.01.2008r.
23.	Ekspozycja Historyczno – Dydaktyczna w m. Paszczyzna	21/30, 21/32, 21/34, 21/36, 21/38, 21/40,	1,6524 ha	RZ1D/00077690/0	Umowa użyczenia	02.01.2012r.
24.	Dom Ludowy w Łupinach	1019	0,3800 ha	RZ1D/00078936/4	Umowa Użyczenia	24.08.2012r.
25.	Centrum Kulturalno Oświatowe w Zawadzie	347/18 347/11	0,3500 ha	RZ1D/00070116/4	Umowa Użyczenia	19.10.2016r.
26.	Budynek Wielofunkcyjny w Stobiernej	584/2	0,45 ha	RZ1D/00038357/9	Umowa Użyczenia	01.07.2016r.

Lp.	Nazwa środka trwałego	Ilość	Cena zł/brutto	Dokument potwierdzający nabycie (ostatnia aktualizacja)	Data dokumentu
1.	TTI STAREXPRESS 6080 zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem NOD 32: nr inwentarzowy UG/26/45/3/07 (Biblioteka Nagawczyna)	6	17 635,30	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
2.	HP LJ p2015 drukarka laserowa (Biblioteka Nagawczyna)	1	930,86	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
3.	Biurko 90: nr inwentarzowy UG 45/1/07 (Biblioteka Nagawczyna)	6	1 080,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.

4.	Krzesło ISO C-8: nr inwentarzowy UG 45/2/07 (Biblioteka Nagawczyna)	6	690,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
5.	TTi STAREXPRESS 6080 zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem NOD 32: nr inwentarzowy UG/26/47/5/07 (Biblioteka Pustynia)	3	10 581,18	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
6.	HP LJ p2015 drukarka laserowa (Biblioteka Pustynia)	1	930,86	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
7.	Biurko 90 (Biblioteka Pustynia)	3	540,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
8.	Krzesło ISO CU-26 (Biblioteka Pustynia)	3	345,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
9.	TTi STAREXPRESS 6080 zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem NOD 32: nr inwentarzowy UG/26/46/4/07 (Biblioteka Paszczyna)	3	10 581,18	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
10.	HP LJ p2015 drukarka laserowa (Biblioteka Paszczyna)	1	930,86	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
11.	Biurko 90 (Biblioteka Paszczyna)	3	540,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
12.	Krzesło ISO CU-26 (Biblioteka Paszczyna)	3	345,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
13.	TTi STAREXPRESS 6080 zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem NOD 32: nr inwentarzowy UG/26/49/7/07 (Biblioteka Braciejowa)	3	10 581,18	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
14.	HP LJ p2015 drukarka laserowa (Biblioteka Braciejowa)	1	930,86	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
15.	Biurko 90: nr inwentarzowy UG 45/1/07 (Biblioteka Braciejowa)	3	540,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
16.	Krzesło ISO CU-26: nr inwentarzowy UG 45/3/07 (Biblioteka Braciejowa)	3	345,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.

17.	TTi STAREXPRESS 6080 zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem NOD 32: nr inwentarzowy UG/26/48/6/07 (Biblioteka Podgrodzie)	3	7 054,12	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
18.	HP LJ p2015 drukarka laserowa (Biblioteka Podgrodzie)	1	930,86	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
19.	Biurko 90 (Biblioteka Podgrodzie)	3	540,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
20.	Krzesło ISO CU-26 (Biblioteka Podgrodzie)	3	345,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
21.	TTi STAREXPRESS 6080 zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem NOD 32: nr inwentarzowy UG/26/44/2/07 (Biblioteka Pustków-Osiedle)	5	14 108,24	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
22.	HP LJ p2015 drukarka laserowa (Biblioteka Pustków-Osiedle)	1	930,86	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
23.	Biurko 90 (Biblioteka Pustków-Osiedle)	6	1 080,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.
24.	Krzesło ISO C-8 (Biblioteka Pustków-Osiedle)	6	690,00	Protokół przekazania sprzętu	27.04.2007r.

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów(funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego za 2017 został utworzony fundusz rezerwowy w wysokości 81 057,27 zł.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe nie występowały.

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

Strata za 2018 rok zostanie pokryta z funduszu rezerwowego i podstawowego.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Institucja kultury nie tworzyła rezerw na początek i na koniec okresu sprawozdawczego.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Na początek roku instytucja kultury nie wykazywała odpisów aktualizujących należności. W trakcie roku utworzono odpis aktualizujący na należności przedawnione w kwocie 5,76 zł. który został rozliczony.

10. Dane o zobowiązaniach krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Do 1 roku:

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności do 1 roku	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Kredytów i pożyczek		
2. Dostaw i usług	18 340,29	96 211,85
3. Podatków	19 602,12	16 536,21
4. Wynagrodzeń, Umów cywilno-prawnych	0,00	16 738,40
5. Ubezpieczeń społecznych	36 554,37	43 965,54
6. Zobowiązania weksłowe	-----	-----
7. Inne zobowiązania	97,38	0,00
Razem	74 594,16	173 452,00

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą polis ubezpieczeniowych majątku instytucji kultury i wynoszą na 31.12.2018 roku 6 868,07 zł.

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

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysku i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	2 773 666,96
-z usług reklamy	11 269,92
-z wynajmów lokali	157 690,36
-z wynajmu hali namiotowej i estrady	6 016,26
-z zajęć rytmicznych, tanecznych, nauki gry na pianinie i plastycznych	25 345,00
-z sprzedaży biletów wstępu i usług przewodnika	13 542,26
-z pozostałych usług	30 934,96
- przewozu osób	29 998,20
-z dotacji podmiotowych	2 479 000,00
-z dotacji z Dębickiego Klubu Biznesu DL	4 870,00
-z dotacji Biblioteki Narodowej	15 000,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

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 podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

A. Przychody podatkowe:	2 882 331,95
B. Przychody nie podlegające opodatkowaniu:	75 603,76

1. Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie	75 603,76
C. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	19,74
1.Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych	19,74
Przychody podatkowe:(A-B+C)	2 806 747,93
D. Koszty podatkowe :	2 985 592,76
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	101 257,31
1. Amortyzacja środków trwałych	75 603,76
2.Wynagrodzenia osobowe za listopad 2018 r. wypłacone w styczniu 2019 r.	13 054,96
3. Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia za listopad i grudzień 2018 r. wypłacone w styczniu 2019 r.	9 396,94
4.Składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i FP finansowane przez pracodawcę za grudzień 2018 r.od wynagrodzeń osobowych wypłaconych w styczniu 2019 r.	2 552,24
5.Składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i FP finansowane przez pracodawcę za grudzień 2018 r.od umów zlecenia wypłaconych w styczniu 2019 r.	643,65
6.Odpis aktualizujący odsetki z tytułu należności	5,76
F. Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym:	739,75
1.Roczna korekta VAT	739,75
Koszty podatkowe:(D-E+F)	2 885 075,20
Strata podatkowa:	-78 327,27

6. Koszty w układzie rodzajowym

Koszty działalności operacyjnej ,w tym:	2 985 332,69
-amortyzacja	186 800,87
-zużycie materiałów	131 637,12
-zużycie energii	236 587,93
-usługi obce	
• transportowe,	56 433,81
• remontowe i konserwacyjne	66 198,24
• łączności (pocztowe i telekomunikacyjne)	29 325,43
• czynsze, najem,	22 125,60
• bankowe,	126,52

• komunalne,	15 154,27
• informatyczne,	4 103,71
• pozostałe,	430 119,10
-wynagrodzenia osobowe	1 167 213,62
-wynagrodzenia bezosobowe	241 529,35
-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
• składki na ubezpieczenia społeczne,	203 094,84
• Fundusz Pracy	20 825,92
• świadczenia BHP,	7 881,63
• szkolenia,	12 588,98
• odpis na ZFŚS	46 418,59
-podatki i opłaty (od nieruchomości, transportowy, PFRON, leśny, VAT)	66 896,23
-pozostałe koszty rodzajowe	
• ubezpieczenia majątku	21 198,07
• podróże krajowe i zagraniczne	19 072,86

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

Pozycja ta jednostki w roku obrotowym nie dotyczy.

2 Informacje o sprawach osobowych

Stan zatrudnienia na początek okresu sprawozdawczego tj.01.01.2018 wyniósł 38 osób w przeliczeniu na pełne etaty 34 osób. Dział Kultury 26 osób i Dział Bibliotek 12 osób.

Stan zatrudnienia na koniec okresu sprawozdawczego tj. 31.12.2018 wyniósł 40 osób w przeliczeniu na pełne etaty 36,50. Dział Kultury 27 osób i Dział Bibliotek 13 osób.

3 Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian 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

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

5. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzane.

Nie dotyczy

6. Informacje połączenia spółek.

Nie dotyczy

7. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie dotyczy

8. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić informacje.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kultury i Bibliotek
Gminy Debica

29.03.2018

mgr Maria Jędrzejak

DYREKTOR
Centrum Kultury i Bibliotek
Gminy Debica

mgr Marcin Ciszek