

Zarządzenie Nr 0050.63.2020

Wójta Gminy Ślemień
z dnia 19 czerwca 2020 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Ślemieniu za rok 2019**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020r., poz. 713) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2020r., poz. 194 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. poz. 351 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ślemieniu za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019r.,
- 3) informacji dodatkowej za 2019 rok.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Janusz Krzak
Janusz Krzak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ŚLEMIEŃCU		sporządzony na dzień				GMINA ŚLEMIEŃ	
Numer identyfikacyjny REGON		31 grudnia 2019					
240816922							
AKTYWA		Stan na początek roku 2019	Stan na koniec 2019	PASywa		Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	19 933,08	12 533,98	A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	299,07	26,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	325,65	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	43,26	43,26
1.	koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	325,65	0,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 607,43	12 533,98	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 206,53	255,81
1.	Środki trwałe	19 607,43	12 533,98		tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		Fundusz rezerwowy utworzony z zysku finansowego	2 206,53	255,81
b)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	19 607,43	12 533,98	VI.	Zysk (strata) netto	-1 950,72	-272,55
d)	Środki transportu	0,00	0,00	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 681,23	12 558,58
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		długoterminowa	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	udziały i akcje	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	udziały i akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	73,80	24,60
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	0,00
	udziały i akcje	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73,80	24,60
B.	AKTYWA OBROTOWE	47,22	51,12	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73,80	24,60
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	73,80	24,60
4.	Towary	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

	do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	19 607,43	12 533,98
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe, krótkoterminowe)	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	19 607,43	12 533,98
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	47,22	51,12				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47,22	51,12				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47,22	51,12				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47,22	51,12				
	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		19 980,30	12 585,10	PASYWA RAZEM		19 980,30	12 585,10

2020 -03- 13

Pyciuk
Sylvia Pyciuk

(Data i podpis, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2020 -03- 13

mgr Anna Zyzarska Pietraszko
mgr Anna Zyzarska Pietraszko

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Koniec roku poprzedniego	Koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	89 830,00	98 040,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	89 830,00	98 040,00
B	Koszty działalności operacyjnej	100 482,74	106 827,50
I	Amortyzacja	8 897,38	6 500,10
II	Zużycie materiałów i energii	19 104,83	22 025,54
III	Usługi obce	8 091,32	9 435,11
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	348,50	469,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne	50 020,27	53 662,66
		11 784,12	12 796,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 701,81	5 144,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 236,32	1 938,54
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-10 652,74	-8 787,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 702,02	8 644,95
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	8 702,02	8 644,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	130,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		130,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 950,72	-272,55
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 950,72	-272,55
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 950,72	-272,55

Główny Księgowy

Rydzik

2020-03-13

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ

2020-03-13

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)