

ZARZĄDZENIE NR 48/2020
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 26 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2019 rok.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z póź. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2019 r. samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2019 roku.

§ 2. Rok 2019 w Gminnej Bibliotece Publicznej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	40 640,00	40 640,00	A	Kapitał (fundusz) własny	35 737,75	40 845,93
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	40 845,93	47 491,59
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	40 640,00	40 640,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	40 640,00	40 640,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	-5 108,18	-6 645,66
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	355,91	1 263,92	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 258,16	1 057,99
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	64,31	0,01		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	64,31	0,01	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy	64,31	0,01		– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	5 258,16	1 057,99
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	291,60	1 263,91	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	291,60	1 263,91	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	5 258,16	1 057,99
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	291,60	1 263,91		– do 12 miesięcy	5 258,16	1 057,99
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA razem (suma poz. A I B i C i D)		40 995,91	41 903,92	PASywa razem (suma poz. A i B)		40 995,91	41 903,92

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Jolanta Szymczak

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat URZĄD GMINY w Drzycimiu Gmina Drzycim 31.03.201. Podpis l.dz. 976/3 Ilość zał.	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 19. r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		202 525,24	188 613,72
I. Amortyzacja		0,00	
II. Zużycie materiałów i energii		25 470,57	23 125,96
III. Usługi obce		27 468,70	11 184,69
IV. Podatki i opłaty		251,00	246,00
V. Wynagrodzenia		120 411,86	125 915,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		24 233,88	24 784,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 689,23	3 357,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-202 525,24	-188 613,72
D. Pozostałe przychody operacyjne		195 879,58	183 505,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		191 500,00	180 280,00
III. Inne przychody operacyjne		4 379,58	3 225,54
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-6 645,66	-5 108,18

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 645,66	-5 108,18
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 645,66	-5 108,18

.....
główny księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

.....
główny księgowy
Solanta Szymczak

.....
2020.03.30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

.....
mgr Izabela Kozłowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2019 R. 976

Ilość zał.

Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu w 2019 roku zatrudniała trzech pracowników: dwie osoby na pełen etat, jedną osobę na 0,12 etatu.

W roku obrotowym 2019 biblioteka nie dokonała zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy jednostki to środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 291,60 zł i fundusze własne w wysokości 40 640,00 zł.

Działalność biblioteki opierała się o:

- dotację z Gminy Drzycim w wysokości 180 280,00 zł,
- dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 3 214,00 zł,
- kapitalizację odsetek w wysokości 11,54 zł,
- stan środków w rachunku bankowym na dzień 01.01.2019 w wysokości 1 263,91 zł.

Gminna Biblioteka ponosiła wydatki z tytułu zadań statutowych.

Gminna Biblioteka Publiczna
w Drzycimiu
ul. Młyńska 10, 86-140 Drzycim
tel.: 52 3317055
NIP: 5591989694

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Gregorz Kobla
mgr Izabela Grzegorz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD GMINY w Drzycimiu	
Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim		Gmina Drzycim	Data wpływu 31.03.2020 Podpis  I.d. 91/13 Ilość zał.
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 107,23	47 491,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		236 519,58	187 320,45
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		195 879,58	187 320,45
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		40 640,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		200 135,22	193 966,11
2.1. Strata za rok ubiegły		4 255,64	6 645,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		195 879,58	187 320,45
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		47 491,59	40 845,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 645,66	-5 108,18
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 645,66	-5 108,18
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		40 845,93	35 737,75

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
(główny księgowy)
Jolanta Szymczak

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
(kierownik jednostki)
mgr Jolanta Grzegorz

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald