

ZARZĄDZENIE Nr 30/2020
WÓJTA GMINY OBRAZÓW
z dnia 20 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2020 r. poz.713), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości /Dz.U. z 2019 r poz.351 z póź. zmianami/ art.29 ust.5 zd.2 ustawy z dnia 25 października 1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tj.Dz.U. 2020 poz.194/

Wójt Gminy w Obrazowie zarządza co następuje;

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 obejmuje

- bilans,
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową do sprawozdania,

które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Krzysztof Tworek

Gmina Biblioteka Publiczna w Obrazowie 27-641 OBRAZÓW 121, woj. świętokrzyskie Numer identyfikacyjny REGON 292835238 tel. 836 51 56 NIP 864-179-55-69 * REGON 292835238	BILANS samorządowej instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	ADRESAT : WÓJT GMINY W OBRAZOWIE wyśłać bez pisma przewodniego
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
1.1. Grunty		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4. Środki transportu		
1.5. Inne środki trwałe		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		
1.1. Akcje i udziały		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	16 347,63	2 716,41
I. Zapasy		
1.1. Materiały		
1.2. Półprodukty i produkty w toku		
1.3. Produkty gotowe		
1.4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		
1.2. Należności od budżetów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.4. Pozostałe należności		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Środki pieniężne	16 347,63	2 716,41
1.1. Środki pieniężne w kasie		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 347,63	2 716,41
1.3. Inne środki pieniężne		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe		
V. Rozliczenia międzyokresowe		
C. Inne aktywa		
Suma aktywów	16 347,63	2 716,41

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz	3 246,40	18 625,33
I. Fundusz jednostki	13 871,28	3 565,71
II. Wynik finansowy netto	10 624,88	15 059,62
1.1. Zysk netto (+)	10 624,88	
1.2. Strata netto (-)		15 059,62
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
VI. Inne		
B. Fundusze celowe		
1.1.		
1.2.		
C. Zobowiązania długoterminowe		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	19 594,03	21 341,74
I. Zobowiązania krótkoterminowe	18 226,40	18 625,33
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 522,15	420,44
1.2. Zobowiązania wobec budżetów	898,00	1 128,00
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	5 333,60	6 196,24
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 472,65	10 880,65
1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.6. Sumy oboje (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Fundusze specjalne	1 367,63	2 716,41
1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 367,63	2 716,41
1.2. Inne fundusze		
E. Rozliczenia międzyokresowe		
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
F. Inne pasywa		
Suma pasywów	16 347,63	2 716,41

A. Objasnienie – 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:

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3401,57	
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	194 323,58	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia		375 882,16
4. Odpisy aktualizujące należności		
5.		

Główna Księgowa
 (główny księgowy)
 Miłobeta Kapusta

2019-12-31

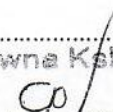
(rok, miesiąc, dzień)

Ingr Adam Wójcik
 (kierownik jednostki)


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	576 668,00	721 357,62
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	576 668,00	721 357,62
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	591 816,65	767 586,55
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	112 407,37	141 872,17
III. Usługi obce	182 725,86	221 686,68
IV. Podatki i opłaty	4 129,26	4 390,88
V. Wynagrodzenia	240 695,50	336 559,46
VI. Bezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	48 987,05	60 219,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 871,61	2 857,49
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	15 148,65	46 228,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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)	15 148,65	46 228,93
G. Przychody finansowe	25 773,53	31 169,31
I. Widowiska i udziały w zyskach		
II. Odsetki	373,53	319,31
III. Inne	25 400,00	30 850,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	10 624,88	15 059,62
J. Zysk (strata) netto (I ± J)	10 624,88	15 059,62
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	10 624,88	15 059,62

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Główna Księgowa

 (główny księgowy)

2019-12-31

Z up. DYREKTORA
 Gminnej Biblioteki Publicznej

 mgr Adam Wojcik

do sprawozdania finansowego za rok 2019
Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie

- 1) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
- 2) Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

3) Informacja dotyczy rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wynosiły w 2019 r. - 752 526,93 zł, na co składają się następujące pozycje:

Pozostałe przychody operacyjne:

w tym przychody z dotacji z budżetu Gminy Obrazów oraz z podpisanych umów – 715 875,62 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 5 482,00zł

przychody otrzymane z darowizn – 30 850,00zł

przychody finansowe – 319,31zł

w tym: odsetki – 319,31zł

Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku z bibliotekach (Dz. U. z 1997 roku nr 85, poz. 539 z późn. zm.) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2013 roku poz. 406 z późn. zm.). Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Kierownika Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator ustala organizator na wniosek Kierownika Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywa z dotacji

otrzymanej z budżetu Gminy Obrazów i innych dotacji przeznaczonych na określenie zadania realizowane przez Bibliotekę.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2019 r. – 767 586,62

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja -

Zużycie materiałów i energii – 141 872,17

Usługi obce – 221 686,68

Podatki i opłaty – 4 390,88

Wynagrodzenia – 336 559,46

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 60 219,87

Inne świadczenia – 2 857,49

4) Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne: 3 401,57zł

Środki pieniężne Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie

	Stan na 31.12.2019 r.
Rachunek bieżący	0,00
Rachunek ZFŚS	2 716,41

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla instytucji: Bank Spółdzielczy w Kielcach o/ Obrazów

Stan środków na dzień 31.12.2019 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

5) Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2019 Fundusz inwestycji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019 r.
-13 871,28		10 305,57	-3 565,71

Zysk (strata) za rok 2019

Za rok 2019 Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie uzyskał stratę netto w kwocie 15 059,62 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec dostawców – 420,44zł

Zobowiązania krótkoterminowe wobec budżetu – 1.128,00 zł

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - 6 196,24 zł

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 10 880,65 zł

Zobowiązania te stanowią naliczone w 2019r. dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników, które wypłacone zostaną w pierwszym kwartale 2020 r.

6) Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	w tym kobiety
1.	Kierownik	1	1
2.	Bibliotekarz	4	3
	Razem	5	4

Główna Księgowa

cp
Włocława Kapusta

Z up. DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Wójcik
mgr Adam Wójcik