

UCHWAŁA NR XII/99/2020
RADY GMINY ŚWINICE WARCKIE
z dnia 26 marca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w Świnicach Warckich

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680) Rada Gminy Świnice Warckie uchwala, co następuje:

§1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Świnicach Warckich za rok 2019 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Świnice Warckie oraz w siedzibie Gminnej Biblioteki Publicznej w Świnicach Warckich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy

Jeżak H.
Halina Jeżak

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1 153,76	8 907,68
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	160,26	1 153,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	993,50	7 753,92
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1,89	4,29
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1,89	4,29
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 155,65	8 911,97	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1,89	4,29
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
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						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 155,65	8 911,97			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 155,65	8 911,97			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 155,65	8 911,97			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 155,65	8 911,97			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 155,65	8 911,97			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 155,65	8 911,97	

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Monika Gałankiewicz

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Krajewska

18.03.2020

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2019 R.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 000,00	1 400,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 000,00	1 400,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	178 431,50	215 870,08
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	22 862,66	26 246,66
III	Usługi obce	10 938,35	13 670,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	110 356,11	139 442,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	27 195,81	33 039,03
	– emerytalne	11 461,56	15 084,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 078,57	3 471,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-177 431,50	-214 470,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	178 425,00	222 224,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	177 625,00	221 924,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	800,00	300,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	993,50	7 753,92
G	Przychody finansowe		
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		
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)	993,50	7 753,92
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	993,50	7 753,92

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej

Monika Gałankiewicz

18.03.2020

Informacja dodatkowa

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z póź. zm.)

1. Na dzień 31 grudnia 2019 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej w Świnicach Warckich wystąpiły:
 - a) środki trwałe
 - b) środki pieniężne 8 911,97
 - c) należności
 - d) w GBP prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat
 - e) nie prowadzi się odpisów amortyzacyjnych

Razem suma bilansowa aktywów wynosi: 8 911,97
 2. Stan funduszu na dzień 1 stycznia 2019 roku wynosił: 160,26
zwiększenia/zmniejszenia:
 - a) zysk bilansowy za 2018 rok 993,50

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2019 roku: 1 153,76
 3. Zobowiązania (ZFSS) 4,29
 4. Rozliczenia międzyokresowe
 5. W roku 2019 wystąpił zysk w kwocie: 7 753,92
- Razem suma bilansowa pasywów wynosi: 8 911,97**
6. Stan rezerw na dzień 31.12.2019 roku wynosi 0,00 zł.
 7. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 roku nie występują.
 8. Zobowiązania warunkowe nie występują.
 9. GBP prowadzi działalność w oparciu o dotację z budżetu gminy, która w 2019 roku wynosiła 217 824,00 zł. i jest przychodem wolnym od podatku.
W 2019 r. GBP otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej na zakup książek w wysokości 4 100,00 zł., są to przychody wolne od podatku.
 10. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat.
 11. W roku 2019 w GBP stan zatrudnienia przedstawiał się następująco:
 - pracownicy merytoryczni bibliotek - 2 ½ etaty
 - pracownik obsługi - ¼ etatu
 12. Wartość księgozbioru na dzień 31.12.2019 r. wynosi 201 159,26 zł., natomiast wartość wyposażenia na dzień 31.12.2019 r. – 129 720,46 zł., wartości niematerialne i prawne – 1 800,87 zł.
Zarówno księgozbiór jak i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu z chwilą zakupu.

Świnice Warckie, dn. 18.03.2020 r

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej

Monika Galankiewicz