

ZARZĄDZENIE NR 36/2020
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 20 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2019 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Jerzy Bajowski

Załącznik do zarządzenia Nr 36/2020
Wójta Gminy Koczała
z dnia 20 maja 2020 r.

W załączniku:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 r.

F11V
Przebieg
24.03.2020

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	110 310,77	114 178,04	A	Kapitał (fundusz) własny	4 146,40	4 325,33
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 325,33	4 283,78
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	110 310,77	114 178,04	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	110 310,77	114 178,04		– 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	-178,93	41,55
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	590,54	2 633,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 754,91	112 486,55
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	472,95	
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	415,00			– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	415,00		II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy	415,00			– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 041,19	3 378,51
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	175,54	2 633,84	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	865,65	1 959,19
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	175,54	2 633,84		– do 12 miesięcy	865,65	1 959,19
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	105 240,77	109 108,04
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		110 901,31	116 811,88	PASywa razem (suma poz. A i B)		110 901,31	116 811,88

Spewspit:
10.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Piskowska
URZĄD GMINY KOCZAŁA
ul. Człuchowska 27, 77-220 KOCZAŁA
tel. 59 857 42 58, fax 59 857 40 73
NIP 843-00-04-766 REGON 000537616

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczałach
Aleja Janiłowicz

Za zgodność z oryginałem
21.04.2020
data podpis
Jerzy Bajowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	162 425,06	120 858,28
I.	Przychody netto ze sprzedaży	162 425,06	120 858,28
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	166 471,26	132 184,43
I.	Amortyzacja	3 867,27	3 867,27
II.	Zużycie materiałów i energii	40 428,09	47 033,65
III.	Usługi obce	12 961,20	9 329,51
IV.	Wynagrodzenia	86 687,84	57 600,01
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	20 340,94	13 588,59
	– emerytalne	8 072,21	10 024,09
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	2 185,92	765,40
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-4 046,20	-11 326,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 867,27	11 367,27
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 867,27	3 867,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:		0,49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		0,49
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	Koszty finansowe, w tym:		0,06
I.	Odsetki, w tym:		0,06
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-178,93	41,55
I.	Podatek dochodowy		
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-178,93	41,55

Sporządził:
 10.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 URZĄD GMINY KOCZAŁA
 ul. Ciepłownicza 27, 77-220 KOCZAŁA
 Maria Piśniewska 57 42 58, fax 59 857 40 73
 NIP 843-00-04-766 REGON 000537616

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Koczale
 Alicja Dankiewicz
 Za zgodność z oryginałem
 21.04.2020
 WÓJT
 Jerzy Bajkowski

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Ul. Zielona 2 77-220 KOCZAŁA

1. Objaśnienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:
nie dotyczy

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

AKTYWA – środki pieniężne w banku - 175,54 zł

PASYWA - kapitał własny - 865,65 zł

Zobowiązania krótkoterminowe - 1.041,19 zł

(zwrot do Urzędu Gminy niewykorzystanej dotacji, za usługę wywozu odpadów komunalnych, za co, zw ,ścieki , energię elektryczną i czynsz za najem kserokopiarki)

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2019 roku:

Lp.	PRZYCHODY	Kwota w złotych	Struktura
1	Dotacje	159.804,46	Dotacja celowa z budżetu gminy na zadania statutowe 154.471,46 zł Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 5.333,00 zł
2	Pozostałe przychody	6.487,87	Wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów ,pokrycie amortyzacji,odsetki bankowe

URZĄD GMINY KOCZAŁA
ul. Człuchowska 27, 77-220 KOCZAŁA
tel. 59 857 42 58, fax 59 857 40 73
NIP 843-00-04-766 REGON 000537616

Za zgodność z oryginałem
21.04.2020
W O I T
data podpis
Jerzy Bajowski

	OGÓŁEM	166.292,33	
--	---------------	-------------------	--

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

Struktura kosztów administracyjnych w 2019 roku:

Lp.	Koszty administracyjne	Kwota w złotych	Struktura
1.	Płace z narzutami	107.891,55	Wynagrodzenie 3 pracowników, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, pod. dochodowy), świadczenia urlopowe, wynagrodzenia z tytułu umowy-zlecenia i umowy o dzieło, świadczenia na rzecz pracowników własnej jednostki
2.	Pozostałe koszty	58.579,71	Zakup materiałów i energii, zakup książek, usługi obce-telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, aktualizacja programów komputerowych, amortyzacja
	OGÓŁEM	166.471,26	

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:
nie dotyczy

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:
nie dotyczy

7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:
nie dotyczy

Koczała, dnia 10.03.2020 r.

URZĄD GMINY KOCZAŁA
ul. Człuchowska 27, 77-220 KOCZAŁA
tel. 59 857 42 58, fax 59 857 40 73
NIP 843-00-04-766 REGON 000537616

podpis dyrektora
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczała
Alicja Janiewicz

Za zgodność z oryginałem
21.04.2020
data *Jerzy Bajowski*