

ZARZĄDZENIE NR 33/2020
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 30 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz. 351, 1495, 1571, 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020r. poz. 194) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2019.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2019r.,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	871,67	2286,6
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	831,34	871,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	40,33	1414,93
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	230,32	418,41
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	160,1	252,97
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	160,1	252,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	1101,99	2.705,01	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			Pozostałe zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty			1.6. Sumy obce (depozytów)		

w toku			zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	133,76		II. Fundusze specjalne	70,22	165,44
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70,22	165,44
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	133,76		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	799,3	2.514,09	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	799,3	2.514,09			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	168,93	190,92			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1101,99	2.705,01	Suma pasywów	1101,99	2705,01

A. Objaśnienia- 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	772,44
2. Umorzenie środków trwałych	-	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	452.977,32
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy

2020-03-28
rok,miesiąc,dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Biblioteka Publiczna
86 160 Warlubie
ul. Bąkowska 12
055 222 60 97
Numer identyfikacyjny REGON
340287886

Adresat

Urząd Gminy
ul. Dworcowa 15
86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2019

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-131,78	831,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	963,12	40,33
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	963,12	40,33
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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		
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
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 inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	831,34	871,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	40,33	1 414,93
1. zysk netto (+)	40,33	1 414,93
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	871,67	2 286,60

2020.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2019

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	2018	2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	157 864,00	170 332,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	157 864,00	170 332,00
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	157 892,38	169 031,37
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	47 677,87	33 700,10
III. Usługi obce	3 725,30	4 734,46
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	89 861,56	107 125,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 577,50	22 937,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50,15	533,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-28,38	1 300,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	48,00	104,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	48,00	104,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	19,62	1 404,63
G. Przychody finansowe	20,71	10,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	20,71	10,30
- od jednostek powiązanych	20,71	10,30
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	40,33	1 414,93
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	40,33	1 414,93
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	40,33	1 414,93

o dnia: 28.03.2020

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michałak