

Burmistrza Miasta i Gminy Suchedniów

z dnia 24 kwietnia 2020r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II w Suchedniowie.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 31 w związku z art. 26 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 713) oraz art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 194) **zarządza się**, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2019 rok Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA I GMINY

mgr inż. Cezary Blach

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	445 354,10	464 740,98	A	Kapitał (fundusz) własny	178 036,88	178 849,44
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	177 986,77	177 986,77
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	445 354,10	464 740,98	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	862,67	31,20
1	Środki trwałe	445 354,10	464 740,98		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	171 300,00	171 300,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	242 300,89	255 170,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	31 753,21	38 270,40	VI	Zysk (strata) netto	-812,56	831,47
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	268 295,34	287 376,46
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		

URZĄD MIASTA I GMINY
ul. Fabryczna 5
26-130 Suchedniów
NIP 663-14-05-011

Za zgodność
24 KWI. 2020
SKARBNIK
MIASTA I GMINY
mgr Urszula Nowak

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	0,00	0,00
	- 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	978,12	1 484,92	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		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	268 295,34	287 376,46
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	268 295,34	287 376,46
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	268 295,34	287 376,46
	- 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						

SKARBNIK
URZĄD MIASTA I GMINY *za zgodność* MIASTA I GMINY
ul. Fabryczna 5
26-130 Suchedniów data 24 KWI. 2020
NIP 663-14-05-011 *Urzuła Nowak*

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	147,18	65,01			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	147,18	65,01			
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	147,18	65,01			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	147,18	65,01			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	830,94	1 419,91			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	446 332,22	466 225,90			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			446 332,22	466 225,90	

GŁÓWNA KASIEROWA
Urząd Miasta
 Urząd Miasta

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska

30.03.2020

URZĄD MIASTA I GMINY
 ul. Fabryczna 5
 26-130 Suchedniów
 NIP 663-14-05-011

Za zgodność SKARBNIK
 24 KWI. 2020 MIASTA I GMINY
 data

mgr Urszula Nowak

Sprawdzono pod względem
 formalnym i rachunkowym

20 IV 2020
 SKARBNIK (podpis)
 MIASTA I GMINY
mgr Urszula Nowak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. JANA PAWŁA II

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	370 023,80	350 539,40
	– od jednostek powiązanych		
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	23,80	139,40
V	Dotacje podmiotowe organizatora	370 000,00	350 400,00
B	Koszty działalności operacyjnej	406 482,39	380 885,74
I	Amortyzacja	50 051,05	39 390,01
II	Zużycie materiałów i energii	33 833,17	26 156,32
III	Usługi obce	4 197,23	5 331,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	261 068,49	251 392,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 564,98	47 511,30
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 767,47	11 104,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-36 458,59	-30 346,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	35 399,19	30 922,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	35 399,19	30 922,06
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)	-1 059,40	575,72
G	Przychody finansowe	246,84	255,75
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:	246,84	255,75
	– 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)	-812,56	831,47
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-812,56	831,47

30.03.2020

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

2020

(dnia)

mgr Urszula Matla

ul. Fabryczna 5
26-130 Suchedniów
NIP 663-14-05-011

Urszula Matla

Za zgodnością Nowak

data 24 KWI. 2020

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Małgorzata Wiśniewska

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W SUCHEDNIOWIE
ZA 2019 ROK**

Wprowadzenie

1. Sprawozdanie finansowe prezentuje działalność Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II, ul Kościelna 3, 26-130 Suchedniów NIP 663-14-05-241, która jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, a jej organizatorem jest Gmina Suchedniów.
2. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2019** do **31.12.2019** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
3. Metody wyceny stosowane w jednostce:
 - wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo,
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
 - przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów.
 - zbiory biblioteczne (księgozbiory) są jednorazowo amortyzowane i umarżane.
4. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Informacja dodatkowa - dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

I. Aktywa trwałe

A. Rzeczowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa	Umorzenie
1	Budynek Biblioteki	514 787,56	272 486,67
2	Regały	39 459,22	39 459,22
3	Kopiarka „Panasonic”	4 600,62	4 600,62
4	Drukarka HP Office Jet	5 458,37	3 661,60
5	Zestaw komp. DELL VOSTRO z drukarką OKI	5 845,00	5 845,00
6	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	3 645,00
7	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	3 645,00
8	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	3 645,00
9	Działka nr3128/6	171 300,00	-
10	Węzeł cieplny	34 833,07	4 876,63
	SUMA	787 218,84	341 864,74

URZĄD GMINY I MIASTA SUCHEDNIÓW
Umorzenia środków trwałych w 2019 r. wyniosły 19 386,88 zł.

ul. Fabryczna 5
26-130 Suchedniów

NIP 663-14-05-011 SKARBNIK - 1 -
Za zgodność MIASTA I GMINY

data 24 KWI. 2020

mgr Urszula Nowak

B. Aktywa obrotowe.

Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII. 2019r. wynosiły 147,18 zł.

-Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 830,94 zł.

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz podstawowy- 177 986,77 zł,
fundusz rezerwowy- 862,67 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

C. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów wartość środków trwałych zakupionych z dotacji zwiększać będzie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od tych środków trwałych.

Na dzień 31.12.2019r. rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 268 295,34zł.

Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat:

	Przychody	405 669,83
1.	Dotacje otrzymane z budżetu gminy	370 000,00
2.	Odsetki bankowe	246,84
3.	Przychody ze sprzedaży usług	23,80
4.	Pozostałe przychody w tym:	35 399,19
	- dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na książki	7 036,00
	-dary książkowe	9 282,07
	-odpisy amortyzacyjne	19 081,12
	Koszty	406 482,39
1.	Amortyzacja	50 051,05
	-zbiory biblioteczne	27 465,17
	-roczna amortyzacja środków trwałych	19 386,88
	-amortyzacja pozostałych środków trwałych	2 700,00
	-amortyzacja programu komp.	499,00

Za zgodność

URZĄD MIASTA I GMINY data 24 KW 2019 - 2 -
ul. Fabryczna 5
26-130 Suchedniów
NIP 663-14-05-011

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
mgr Urszula Nowak

2.	Wynagrodzenia	261 068,49
3.	Ubezpieczenia społeczne	47 564,98
4.	Zużycie materiałów i energii	33 833,17
5.	Usługi obce	4 197,23
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 767,47

Rok 2019 zamknął się stratą w kwocie 812,56 zł., która zostanie pokryta z Funduszu Rezerwowego jednostki.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, która jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych, a wszystkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

Informacje o stanie rezerw - nie utworzono rezerw na koniec 2019r.

Zyski i straty nadzwyczajne-nie wystąpiły w 2019r.

W okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.
W roku 2019 nie prowadzono inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

Informacja o stanie zatrudnienia:

W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Suchedniowie w 2019 r. zatrudnionych było 8 pracowników: 2 bibliotekarzy zatrudnionych na pełny etat, 1 na 3/4 etatu, 2 na 1/2 etatu ,dyrektor, główna księgowa 1/2 etatu , sprzątaczką 1/2 etatu .

URZĄD MIASTA I GMINY

ul. Fabryczna 5 Za zgodność:
26-130 Suchedniów data 24 KWI. 2020

Sporządziła: NIP 663-14-05-011
Główny Księgowy
Urszula Matla
mgr Urszula Nowak

Dyrektor:
Małgorzata Wiśniewska

GLÓWNA KSIĘGOWA
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska

30.03.2020

BURMISTRZ MIASTA I GMINY

mgr Józef Cezary Błach

- 3 -

...no pod względem
... i rachunkowym

2020

MIASTA I GMINY
(podpis)
mgr Urszula Nowak

- 7