

Zarządzenie Nr 26/2020
Wójta Gminy Bielsk Podlaski
z dnia 23 kwietnia 2020 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury
za 2019 rok

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz.351) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz.U. z 2018 r.poz.1.983 ze zm) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2019 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **75.002,70 zł**,
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2019 r. zamykającego się stratą netto w wysokości – **1.276,16 zł**.
- 3) Informacji dodatkowej za 2019 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia.


mgr Raisa Bajęcka

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	76 078,87	74 838,37	A. Fundusz	76 114,53	75 002,50
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	77 524,65	76 114,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	76 078,87	74 838,37	II. Wynik finansowy netto	-1 410,12	-1 111,83
1. Środki trwałe	76 078,87	74 838,37	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	29 250,00	29 250,00	1.2. Strata netto (-)	-1 410,12	-1 111,83
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 828,87	45 588,37	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy 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	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	35,66	164,33	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	35,66	164,33	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35,66	164,33			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	76 114,53	75 002,70	Suma pasywów	76 114,53	75 002,50

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W		WÓJT GMINY BIELSK PODLASKI	
Numer identyfikacyjny Regon 052119870		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nim, w tym:		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej		143 183,20	153 352,41
I. Amortyzacja		1 240,50	1 240,50
II. Zużycie materiałów i energii		8 333,96	10 641,37
III. Usługi obce		15 025,40	23 246,69
IV. Podatki i opłaty		2 027,00	2 016,00
V. Wynagrodzenia		93 295,42	93 181,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22 570,92	22 372,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		690,00	653,20
VIII. Wartości sporządzonych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) za sprzedaży (A - B)		-143 183,20	-153 397,41
D. Pozostałe przychody operacyjne		141 600,00	152 121,25
I. Zysk z tytułu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		141 600,00	152 121,25
III. Aktualizacja wartości niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)		-1 583,20	-1 276,16
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w przychodach			
II. Odsetki			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 583,20	-1 276,16
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
L. Zyski (straty) netto (I - J - K)		-1 583,20	-1 276,16

WÓJT
mgr Ewa Rajsecka

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie za 2019 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie jest samorządową instytucją kultury i działa na jako jednostka organizacyjna Gminy Bielsk Podlaski. Prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506) oraz ustawy z dnia 23 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020. poz.194). Instytucja kultury prowadzi księgi rachunkowe na podstawie ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r.poz.351). Rokiem obrachunkowym oraz rokiem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy, tj. od 01stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie wchodzi filia biblioteczna w Łubinie Kościelnym oraz w Ploskach. Zarówno biblioteka w Augustowie jak i filia w Łubinie Kościelnym mieszczą się w budynkach szkół. Biblioteka ponosi koszty związane z podatkiem od nieruchomości oraz podatkiem rolnym zgodnie z zawartymi umowami użyczenia nieruchomości. Filia w Ploskach została przekazana Gminnej Bibliotece Publicznej w Augustowie przez Gminę Bielsk Podlaski aktem notarialnym Rep. A nr 6735/2016 w dniu 15.09.2016 r. Ogółem Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie zatrudnia trzech pracowników. Biblioteka nie osiąga żadnych dochodów, finansowanie odbywa się w całości z otrzymanej dotacji oraz dopisanych odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym.

Przychody na 2019 rok zaplanowano w kwocie 167.200 zł, wykonano w kwocie 152.285,58 zł, co stanowi 91,1% planu. W 2019 roku biblioteka uzyskała przychody z dotacji z Gminy Bielsk Podlaski w kwocie 147.121,25 zł, z dotacji z Biblioteki Narodowej w kwocie 5.000 zł oraz odsetek od środków na rachunku bakowym w kwocie 164,33 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 152.156,91 zł, co stanowi 91,0% planu rocznego.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia, których skutki należałoby zaliczyć do zysków i strat nadzwyczajnych. Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń trzech pracowników zatrudnionych w Gminnej Bibliotece Publicznej w Augustowie i jej filiach.

Na dzień 31.12.2019 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji bankowych. Nie występują należności wymagalne.

WÓJT

mgr Poisa Rajęcka