

Zarządzenie Nr 355/2020

Burmistrza Gostynia

z dnia 29 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2019 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 194), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351 ze zm.)

Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2019 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 355/2020
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 czerwca 2020 r.


w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2019 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Zarządzenie dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do zarządzenia są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 25 912,11 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. zamknął się stratą netto w kwocie - 597,90 zł.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Biblioteka Publiczna miasta i Gminy w Gostyniu
ul. Wrocławska 257, 63-800 Gostyń
2. Podstawowy przedmiot działalności: Upowszechnianie czytelnictwa
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod nr : 0812/1/97
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości biblioteki
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia - zakupu powiększonego o dodatkowe nakłady (niezbędne dla prawidłowego i bezpiecznego korzystania)
 - b) materiały – w cenach zakupu
 - c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności
 - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
 - e) kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Longina Narkak
Longina Narkak

DYREKTOR

mjr Przemysław Powłak
mjr Przemysław Powłak

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Gostyniu		BILANS JEDNOSTEK				Burmistrz Gostynia	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019. r.				Stan na	Stan na
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2018	31.12.2019	uor		31.12.2018	31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	12424,31	5464,76	A.	Fundusz własny	18693,11	18095,21
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	1819,15	0,00	I	Fundusz podstawowy	19727,18	18693,11
				II	Fundusz zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	1819,15		IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10605,16	5464,76	VI	Zysk (strata) netto	-1034,07	-597,90
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	10605,16	5464,76	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	8398,94	7816,90
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10605,16	5464,76	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	14667,74	20447,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	8398,94	7816,90
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	8398,94	7816,90
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe	0	0
5.	Zaliczki na dostawy			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	8398,94	7816,90
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1630,89	1764,68	*	do 12 miesięcy	8398,94	7816,90
1.	Należności od pozostałych jednostek	1630,89	1764,68	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1630,89	1764,68	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	13036,85	18682,67	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13036,85	18682,67	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13036,85	18682,67	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13036,85	18682,67				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów W NA KSIĘGOWA	27092,05	25912,11		Suma pasywów	27092,05	25912,11

Sporządził:

Longina Naglak

umorzenie środków trwałych- budynek 758838,03
umorzenie wart.niemat.i prawnych 24377,71
umorzenie sprzętu śr-trw, komp. 108486,90
umorzenie księgozbioru 1 060 938,89
umorzenie wyposażenia 179692,48
umorzenie zbiorów audio 62969,30
razem 2195303,31

Miejsce, data sporządzenia:

Gostyń 2020-03-16

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Przemysław Pawlak

22.03.2020
(10/1)

Biblioteka Publiczna MiG w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1143251,00	1285839,90
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje podmiotowe organizatora	1120310,00	1215700,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	22941,00	70139,90
B	Koszty działalności operacyjnej	1184693,49	1329672,66
I	Amortyzacja	13190,39	6959,55
II	Zużycie materiałów i energii	177718,82	187952,64
III	usługi obce	70149,02	159091,89
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	761993,83	800080,24
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	133098,46	141077,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28542,97	34511,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-41442,49	-43832,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	40408,42	43234,86
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	40408,42	43234,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
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)	-1034,07	-597,90
G	Przychody finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1034,07	-597,90
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+-J)	-1034,07	-597,90
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1034,07	-597,90

.....
 sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Longina Naglak

Gostyń, 2020-03-16
 miejscowość i data

DYREKTOR
 zatwierdził


 mgr Przemysław Pawlak

20.03.2020
