

Zarządzenie Nr 81/20

Wójta Gminy Gozdowo

z dnia 24. 06. 2020r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie za 2019r.

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

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie za 2019 rok, które obejmuje:

1. bilans, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. informacja dodatkowa, stanowiąca załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Gozdowo

Dariusz Kalkowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 rok, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat i informacji dodatkowej.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

WOJT GMINY

mgr Dariusz Kalkowski


Zotr. Nr. 1 do Zonachowic Nr. 37120
 Npje kasy oslow z dn. 24.06.2020

Nazwa i adres jednostki
 sprawozdawczej
**Gminna Biblioteka Publiczna
 w Gozdowie**
 ul. K. Gozdawy 19
 09-213 Gozdowo
 Numer identyfikacyjny REGON: 510220264
 610220264

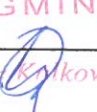
BILANS

**Gminnej Biblioteki
 Publicznej w Gozdowie**

na dzień 31 grudnia 2019r.

Adresat
 Regionalna Izba Obrachunkowa
 w Warszawie
 URZĄD GMINY
 W GOZDOWIE
 31.03.2020
 Wysłać bez pisma przewodniego
 Podpis 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz własny	0,00	20,00
I. Wartości niematerialne i prawnych	0,00	0,00	I. Fundusz podstawowy	0,00	390,00
1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.2 Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
1.4 Zaliczki na wartości niematerialne	0,00	0,00	V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2.1 Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	0,00	(-370,00)
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1.1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2.1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2.2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.1 Nieruchomości	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3.1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia między okresowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
5.1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00

WOJTY GMINY
 mgr Dariusz Kąkowski 

dochodowego				Załącznik nr 1 do zaopiniowania nr 81/20 Wojciech Będzikowski z an. 24.06.21	
5.2 Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00	3.2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	20,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.1 Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1.4 Towary	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	g) z tytułu podatków cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2.1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	3.3 Fundusz specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowych	0,00	0,00
2.2 Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	4.1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	4.2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	20,00			
3.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	20,00			
3.2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	20,00	Suma pasywów	0,00	20,00

Sporządzono dnia 30.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Chrzanowska

My
Maria Chrzanowska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Gminnej Biblioteki
Publicznej w Gozdowie

Renata Będzikowska
mgr Renata Będzikowska

Renata Będzikowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

WÓJT GMINY
Dariusz Kalkowski
mgr Dariusz Kalkowski

Zet. N. 2 do Załącznika N. 8/120 10 Jtko Gocbej

Gozdów 2 dn. 24.06.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie ul. K. Gozdawy 19 09-213 Gozdów NIP 7781532237, regon 510220264 REGON 610220264	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie na dzień 31 grudnia 2019r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	31.03.2020 L. 02 Podpis: <i>AK</i>
---	---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	179 000,00	178 500,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	179 000,00	178 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej	179 000,00	178 870,00
I. Amortyzacja	0,00	390,00
II. Zużycie materiałów i energii	36 874,65	25 474,88
III. Usługi obce	19 108,43	41 072,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	207,00
V. Wynagrodzenia	96 702,57	88 851,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21 877,72	22 554,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4042,63	320,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	(-370,00)
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	(-370,00)
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-370,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	(-370,00)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

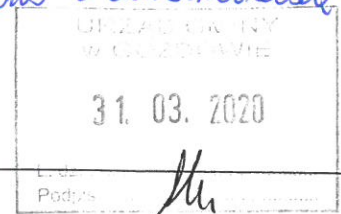
Sporządzono, dnia 30.03.2020r.
..... Maria Chrzanowska... *Maria Chrzanowska*
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie
... *Renata Bedzikońska* ...
mgr Renata Bedzikońska (nazwisko i podpis osoby, która jest kierownikiem jednostki)

OJT GMINA
Dariusz Kalkow

Załącznik Nr. 3 do sprawozdanie Nr 91/20
Wojta Gminy Gozdowo z dn. 31.03.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna
w Gozdowie
ul. K. Gozdawy 19
09-213 Gozdowo
Numer identyfikacyjny REGON
610220264



Informacja dodatkowa

Podstawowym celem statutowym samorządowej instytucji kultury jest działalność kulturalna. Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie jest osobą prawną, prowadzącą działalność kulturalną w myśl ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U z 2020, poz. 194)

Główną siedzibą Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie jest budynek Urzędu Gminy w Gozdowie. Biblioteka ma również swoją filię w Lelicach. Instytucja ta zatrudnia dwie osoby w pełnym wymiarze czasu pracy. Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej – Pani Renata Będzikowska – zarządza instytucją i reprezentuje ją na zewnątrz.

Przychodami Gminnej Biblioteki Publicznej są dotacje organizatora z budżetu Gminy Gozdowo, środki finansowe otrzymane z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup książek. Przychody rachunkowe są jednocześnie przychodami z punktu widzenia podatkowego.

Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie nie posiada żadnego majątku trwałego. Aktywa obrotowe stanowią jedynie środki obrotowe na rachunku bankowym i wynoszą 20,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego instytucja kultury nie wykazała zobowiązań z tytułu dostaw i usług, ani zobowiązań wobec budżetów.

Analizując rachunek zysków i strat zauważamy, że największe koszty zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników. Stanowią one 49,67% poniesionych kosztów ogółem. Wśród przychodów grupę stanowią dotacje na działalność podstawową statutową w wysokości 178 500,00 zł; w tym dotacja organizatora 168 500,00zł; w tym na zespół Pieśni i Tańca Ziemi Gozdowskiej 31 850,00zł oraz dotacja z Biblioteki Narodowej 10 000,00zł na zakup nowości wydawniczych w podgrupie dotacje na finansowanie działalności podstawowej. Dotacja organizatora stanowi 94,40% przychodów ogółem. Ostateczny wynik finansowy jest ujemny i wynosi 370,00zł.

Sporządzono dnia 30.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Chrzanowska

MC
Maria Chrzanowska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Gminnej Biblioteki
Publicznej w Gozdowie

Renata Będzikowska

RB
mgr Renata Będzikowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki)

WÓJT GMINY

D
mgr Dariusz Kalkowski