

ZARZĄDZENIE NR 102/20
WÓJTA GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE

z dnia 30 kwietnia 2020

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego gminnej instytucji
kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzyniewie Dużym za 2019 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. , poz. 351) uchwała się, co następuje:

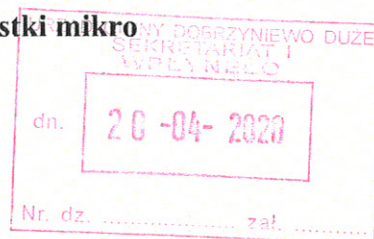
§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2019 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzyniewie Dużym stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA GMINY
mgr Wojciech Cybulski

| | |
|---|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 6 6 1 9 9 9 8 7 3 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS |
|---|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki mikro



ZAŁĄCZNIK NR 1
DO ZARZĄDZENIA 102/20
Z DNIA 30 KWIEŹNIA 2020

Informacje ogólne

| | | | |
|--|------------------|--|------------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 27.03.2020 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01.01.2019 | Data do | 31.12.2019 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DOBRZYNIOWIE DUŻYM | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | PODLASKIE | Powiat | BIAŁOSTOCKI |
| Gmina | DOBRZYNIOWO DUŻE | Miejscowość | DOBRZYNIOWO DUŻE |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | PODLASKIE |
| Powiat | BIAŁOSTOCKI | Gmina | DOBRZYNIOWO DUŻE |
| Ulica | LIPOWA | Nr domu | 71 |
| Miejscowość | DOBRZYNIOWO DUŻE | Kod pocztowy | 16-002 |
| | | Pocztą | DOBRZYNIOWO DUŻE |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie) | | | |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do | | | |

| | |
|--|-------------------------------|
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym | |
| Data od | 01.01.2019 data do 31.12.2019 |
| Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń | |
| <p>1- Gminna Biblioteka Publiczna jako jednostka mikro dokonuje wyceny aktywów i pasywów w cenie nabycia, zaś zobowiązań i należności - w kwocie wymagającej zapłaty. 2/Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego –kwota straty z działalności zwiększa koszty pozostałe roku następnego, zaś dodatni wynik finansowy zalicza się na zwiększenie funduszu podstawowego. 3/Bilans jednostki zawiera informacje określone w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.Rachunek zysków i strat zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości.Art. 47.4.4</p> <p>4/ Jednostka sporządza informację dodatkową do bilansu - w zakresie informacji określonym w załącznikiem nr 4 ustawy o rachunkowości.</p> | |
| Założenie kontynuacji działalności | |
| Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: | |
| <input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana | |
| Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: | |
| <input type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input checked="" type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności) | |
| Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | |
| <p>Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużym ul. Lipowa 71 została powołana mocą Uchwały nr XXXVII/145/20019 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 21 maja 2009r. Jednostka została zarejestrowana w Rejestrze Instytucji i Placówek Kulturalnych Urzędu Gminy Or.4011-2/09. Działalność jednostki jest prowadzona od 01 lipca 2009 r i trwa nadal. Swoim terenem działania obejmuje obszar administracyjny Gminy Dobrzyniewo Duże. Podstawowym celem Biblioteki jest zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury.</p> <p>Księgi rachunkowe Biblioteki prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Gminna Biblioteka Publiczna jako jednostka mikro dokonuje wyceny aktywów i pasywów w cenie nabycia.Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne ujmowane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.Zobowiązania i należności wykazywane są- w kwocie wymagającej zapłaty.Środki pieniężne instytucji są tylko w walucie polskiej i wykazywane są w wartości nominalnej.Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się na kontach zespołu 4-tego .Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Koszty dotyczące roku bieżącego ujmowane są w księgach rachunkowych w tym samym okresie sprawozdawczym, co osiągnięte przychody.Poniesione w roku bieżącym koszty, a dotyczące okresów przyszłych wykazywane są na kontach międzyokresowych rozliczeń kosztów z zachowaniem zasady ich współmierności. Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze i inne zobowiązania . Gminna Biblioteka Publiczna finansowana jest z dotacji podmiotowych udzielanych przez Radę Gminy Dobrzyniewo Duże oraz Dotacji Celowej udzielonej z Biblioteki Narodowej w Warszawie, przyznawanej na wniosek - zakup księgozbioru.Rozliczenie dotacji podmiotowej jednostka sporządza na podstawie faktycznie poniesionych wydatków (art. 168 ust. 4 i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Niewykorzystana w danym roku część dotacji podmiotowej zwracana jest na konto przychodowe Gminy Dobrzyniewo Duże do 15- go dnia roku następnego. Zwrócona część dotacji zmniejsza przychody tego roku w którym zostaje zwrócona.</p> | |

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Gminna Biblioteka Publiczna jako jednostka mikro dokonuje wyceny aktywów i pasywów w cenie nabycia. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne ujmowane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Ewidencją środków trwałych objęte są aktywa trwałe o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 300 zł ceny zakupu. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 300zł a poniżej 3500zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3500 zł dokonywane są stopniowo i odpisywane w ciężar kosztów raz na koniec roku obrotowego zg z zasadami rachunkowości oraz ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka stosuje metodę liniową amortyzacji. Księgozbiory biblioteczne ewidencjonuje się według cen zakupu, natomiast zbiory otrzymane nieodpłatnie i nadwyżki inwentaryzacyjne wprowadza się do ewidencji w wartości oszacowanej komisyjnie. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo, przez spisywanie w koszty amortyzacji w m-cu przyjęcia do użytkowania.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki wykazywany jest w wariantcie porównawczym. Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużym koszty rodzajowe ewidencjonuje na kontach zespołu 4-tego. Przychody jednostki - otrzymane dotacje jako jedyne źródło finansowania prezentowane są w rachunku zysków i strat w pozycji A - przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrownane z nimi. Niezamortyzowana część środków trwałych sfinansowana z dotacji, oraz przychody finansowe (odsetki z rachunków bankowych) prezentowane są w części C - pozostałe przychody i zyski, w części D- pozostałe koszty i straty prezentowane są koszty finansowe. Dodatni wynik finansowy roku bieżącego zwiększa fundusz podstawowy roku następnego, zaś ujemny wynik finansowy zwiększa koszty pozostałe roku następnego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy jednostki wykazywany jest w wariantcie porównawczym. Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużym koszty rodzajowe ewidencjonuje na kontach zespołu 4-tego. Przychody jednostki - otrzymane dotacje jako jedyne źródło finansowania prezentowane są w rachunku zysków i strat w pozycji A - przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrownane z nimi. Niezamortyzowana część środków trwałych sfinansowana z dotacji, oraz przychody finansowe (odsetki z rachunków bankowych) prezentowane są w części C - pozostałe przychody i zyski, w części D- pozostałe koszty i straty prezentowane są koszty finansowe. Dodatni wynik finansowy roku bieżącego zwiększa fundusz podstawowy roku następnego, zaś ujemny wynik finansowy zwiększa koszty pozostałe roku następnego.

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na dzień kończący | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------|--|------------------------|-----------------------|---|
| | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 | |
| | AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 0,00 | 0,00 | |
| B. | Aktywa obrotowe, w tym: | 9 002,54 | 6 139,31 | |
| | - zapasy | 0,00 | 0,00 | |
| | - należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | | |
| | Aktywa razem | 9 002,54 | 6 139,31 | 0,00 |
| | PASYWA | | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 9 002,54 | 5 589,98 | |
| | - kapitał (fundusz) podstawowy | 1 366,65 | 1 366,65 | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 0,00 | 549,33 | |
| | - rezerwy na zobowiązania | | | |
| | - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | | | |
| | Pasywa razem | 9 002,54 | 6 139,31 | 0,00 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

- ☒ dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości
☐ dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------|--|---------------------|-----------------------|---|
| | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 | |
| A. | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 143 508,35 | 138 700,00 | |
| | - zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 140 363,19 | 134 517,48 | 0,00 |
| I. | Amortyzacja | 12 684,66 | 20 128,67 | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 4 749,67 | 8 617,25 | |
| III. | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 108 238,58 | 93 317,11 | |
| IV. | Pozostałe koszty | 14 690,28 | 12 454,45 | |
| C. | Pozostałe przychody i zyski, w tym: | 148,46 | 40,86 | |
| | - aktualizacja wartości aktywów | | | |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym: | 100,00 | 0,00 | |
| | - aktualizacja wartości aktywów | | | |
| E. | Podatek dochodowy | | | |
| F. | Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości) | 3 193,62 | 4 223,38 | 0,00 |
| G. | Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowości), w tym: | | | |
| I. | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) | | | |
| II. | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna) | | | |

"Informacje uzupełniające do bilansu" sporządzane według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji uzupełniających, który należy zamieścić w sposób analogiczny. W sytuacji gdy jednostka mikro zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 lub załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Informacji uzupełniających do bilansu", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|------------------|---|-------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | 3 193,62 | | | | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 143 656,81 | | | | | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 0,00 | | | | | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | | | | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | | | | | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | | | | | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | | | |
| K. | Podatek dochodowy | 0,00 | | | | | |

Informacje uzupełniające do bilansu - dla jednostki mikro (1)

Załączony plik:

nazwa: p2019BIBLIOTEKAsprawFin.pdf

rozmiar: 533,11 KB

data modyfikacji: 2020-03-30 08:36:14

Opis:

InformacjaDodatkowa2019

Dorota
Karpowicz

Elektronicznie podpisany
przez Dorota Karpowicz
Data: 2020.03.30 08:43:33
+02'00'

Jolanta
Radziszewska

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Radziszewska
Data: 2020.04.22 10:47:55
+02'00'

/Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużym, ul. Lipowa 71 zostało powołana mocą Uchwały nr XXXVII/145/2009 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 21 maja 2009 roku.
Zostało zarejestrowane w Rejestrze instytucji i placówek kulturalnych Urzędu Gminy Or.4011-2/09.
Teren działania obejmuje obszar administracyjny Gminy Dobrzyniewo Duże.
Podstawowym celem Gminnej Biblioteki Publicznej jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury.
2. Działalność jednostki prowadzona jest od 1 lipca 2009r i trwa nadal.
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r.
4. Rokiem obrotowym Biblioteki jest rok kalendarzowy.
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2019 jednostka składa z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla jednostek mikro zgodnie z uchwałą Rady Gminy: sporządzenia przez jednostkę rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy ,jednostka nie sporządza sprawozdania z zarządu, rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej .
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności Biblioteki , nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.
7. Sprawozdanie zawiera dane jednostki , nie ma wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
Gminna Biblioteka Publiczna finansowana jest z dotacji podmiotowych udzielanych przez Radę Gminy Dobrzyniewo Duże oraz dotacji Celowych udzielonej z Biblioteki Narodowej w Warszawie przyznawanej na wniosek – na zakup książek.
Biblioteka posiada środki trwałe , które są objęte ewidencją.
Umorzenia środków trwałych naliczane są zgodnie z zasadami rachunkowości i ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe powyżej wartości 3 500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne środków amortyzowanych stopniowo dokonywane są raz na koniec roku obrotowego.

Księgozbiory ewidencjonuje się według cen nabycia. Natomiast zbiory otrzymane nieodpłatnie i nadwyżki inwentaryzacyjne wprowadza się do ewidencji w wartości oszacowanej komisyjnie. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Gminna Biblioteka Publiczna jako jednostka mikro dokonuje wyceny aktywów i pasywów w cenie nabycia.

Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużym koszty rodzajowe ewidencjonuje na kontach zespołu 4-tego. Przychody jednostki - otrzymane dotacje jako jedyne źródło finansowania prezentowane są w rachunku zysków i strat w pozycji A -przychody z podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi. Niezamortyzowana część środków trwałych sfinansowana z dotacji, oraz przychody finansowe (odsetki z rachunków bankowych) prezentowane są w części C -pozostałe przychody i zyski, w części D- pozostałe koszty i straty prezentowane są koszty finansowe. Dodatni wynik finansowy roku bieżącego zwiększa fundusz podstawowy roku następnego, zaś ujemny wynik finansowy zmniejsza fundusz podstawowy roku następnego.

Informacja dodatkowa jednostki za rok 2019 zgodnie z art.3 ust 1a oraz załącznikiem Nr 4 do ustawy o rachunkowości , z zastosowaniem uproszczeń dla jednostki mikro.

I. Środki trwałe

- 1. W roku obrotowym nie było zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów , co mogłoby wpłynąć na sposób wyliczenia i wyceny aktywów i pasywów.**

w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - aktualizacji - przemieszczenia - nabycia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - Likwidacji - przemieszczenia - inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|--|---|-----------------------------------|
| Środki trwałe razem: | 47 057,64 | 809,34 | | 47 866,98 |
| Z tego: | | | | |
| 1) zestawy komputerowe | 10574,27 | | | 10 574,27 |
| 2) pozostałe nisko cenne(meble, sprzęt) | 36 483,37 | 809,34 | | 37 292,71 |

b) umorzenia środków trwałych

w zł i gr.

| Wyszczególnienie - wg pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|---|-----------------------------------|
| Umorzenie środków trwałych razem: z tego : | 47 057,64 | 809 34 | | 47 866,98 |
| 1)zestawy komputerowe | 10 574,27 | 0 | | 10 574,27 |
| 2)pozostałe nisko cenne, (meble, sprzęt) | 36 483,37 | 809,34 | | 37 292,71 |

c) wartości niematerialne i prawne -

w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej |
|--|--|---|--|---|
| Wartości niematerialne i prawne razem: z tego: | 5398,08 | | | 5 398,08 |
| 1)programy komput. | 5398,08 | | | 5 398,08 |

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego. | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych |
|---|--|---|--|--|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (programy komputerowe) | 5398,08 | | | 5 398,08 |

e) Księgozbiory biblioteczne(amortyzacja w dacie zakupu).

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji -przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji przemieszczenia - inne | Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej |
|---|--|--|--|---|
| Księgozbiory biblioteczne, płyty | 176 428,65 | 11 875,32 | | 188 303,97 |

| | |
|--|-------------------|
| II. Koszty działalności operacyjnej w zł. | 140 280,13 |
| a) Amortyzacja | 12 684,66 |
| b) Zużycie materiałów i energii | 4 749,67 |
| c) Usługi obce | 9 865,34 |
| d) Wynagrodzenia i świadczenia | 92 702,07 |
| e) Ubezpieczenia i inne świadczenia | 15 536,51 |
| f) Pozostałe koszty rodzajowe | 4 824,99 |
| g) Pozostałe koszty operacyjne | 100,00 |

Przychody zwolnione w zł:

| | |
|---|------------|
| - Dotacją podmiotowa Rady Gminy | 142 008,35 |
| w tym dotacja na środki trwałe | 12 684,66 |
| - dotacja z Biblioteki Narodowej - | 1 500,00 |
| Odsetki od środków na rachunku bankowym | 54,45 |
| -darowizny księgozbiorów | 94,00 |
| -pozostałe przychody operacyjne | 0,01 |

W terminie 15 stycznia 2019 zwrócono do Urzędu Gminy Dobrzyniewo Duże niewykorzystaną część dotacji roku 2018 - 191,65zł.

| | |
|--|-----------------|
| III. Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 8 388,87 |
| ▪ Wdrożenie systemów bibliot. | 3 690,00 |
| ▪ Strona internetowa | 4059,00 |
| ▪ Antywirus | 194,00 |
| ▪ Hosting- domena | 97,51 |
| ▪ Podpis elektroniczny (2 lata) | 161,48 |
| ▪ Podpis elektroniczny (2 lata) | 60,48 |
| ▪ Materiały na nagrody w konkursach | 126,40 |

IV. Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych: 37,67zł.

| | |
|--|-----------------|
| I. Stan należności na koniec 2019 r | 0,00zł |
| zobowiązań na koniec 2019 r | 0,00 zł. |

- II. **Zaliczki na dostawy, usługi** **576,00zł**
(program druki Gofin, szkolenie prac.)
- III. **Kwota zaliczek i kredytów udzielanych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących- nie dotyczy - nie były wypłacane ani wpłacane .**
- IV. **Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużym nie posiada udziałów ani akcji .**

Zatrudnienie pracowników

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2019 wyniosło 1, 32 etatu
 - na stanowiskach robotniczych – 0,42 etatu
 - na stanowiskach nierobotniczych- 0,9 etatu
2. W roku 2019 wypłacono wynagrodzenia
 - z tyt. umów o pracę 89 412,07zł
 - z tytułu umów cywilnoprawnych 3 290,00zł

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia gospodarcze.

Dobrzyniewo Duże 28.03.2020r.

Dorota
Karpowicz

Elektronicznie podpisany
przez Dorota Karpowicz
Data: 2020.03.30 08:35:57
+02'00'

Jolanta
Radziszewska

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Radziszewska
Data: 2020.04.22 10:44:28
+02'00'