

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
64-150 WIJEWO
ul. Parkowa 1
tel. 055 549 46 03
NIP: 697-90-75-129 REGON: 411443328

20.03.2020

Wijewo, dnia 2020-03-17

Wójt Gminy Wijewo

URZĄD GMINY WIJEWO	
Wpłynęło	19. 03. 2020
L.dz. 1458	Zel. 5

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 351) i w związku z art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.)

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie

zwraca się z prośbą do Wójta Gminy o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 samorządowej instytucji kultury pn. „**Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie**”

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska

Wijewo, 2020-03-17

INFORMACJA DODATKOWA –WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIJEWIE

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie ul. Parkowa 1
Filia Biblioteczna w Brennie ul. Jeziorna 3

Podstawowy przedmiot działalności: **rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Wijewo, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury i sprawne działanie sieci bibliotecznej.**

Wpis do rejestru instytucji kultury: 2000–12–15, poz. 1 rejestru Urzędu Gminy Wijewo.
Data utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej: 1 stycznia 2002 r. jako instytucji kultury posiadającej osobowość prawną.

Okres objęty sprawozdaniem: 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Sprawozdanie finansowe i informacja dodatkowa zostały sporządzone w formie uproszczonej tj. zgodnie z art.50, ust.2 u.o.r.

Sprawozdanie niniejsze zawiera dane łączne jednostki i jej filii i zostało sporządzone przy założeniu, że instytucja będzie kontynuować działalność w przyszłości oraz, że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Instytucja prowadzi działalność w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 351 ze zm.)

Wycena aktywów i pasywów: nie rzadziej niż na dzień bilansowy – zgodnie z art. 28 u.o.r.

Pomiar wyniku finansowego: różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji i innych zwiększeń (zgodnych z planem finansowym) a kosztami ogólnymi, finansowymi działalności instytucji (zgodnych z planem finansowym).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego: sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Uchwałą Rady Gminy Nr IV/23/2019 z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok, Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała w budżecie na 2019 rok dotację w wysokości 140.000,00 zł.

W trakcie roku wpłynęły inne dotacje:

Dnia 20 września 2019 r. z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wys. 6.700,00 zł. w ramach **Narodowego Program Rozwoju Czytelnictwa** z przeznaczeniem na „Promocję czytelnictwa” a w szczególności na zakup nowości wydawniczych.

Plan zakupu nowych książek na początek roku wynosił 6.700,00 zł., dzięki wsparciu ze strony Biblioteki Narodowej i po zmianach plan ten zwiększono do kwoty 13.400,00 zł.

Do budżetu zwrócono dotację niewykorzystaną w kwocie 1.386,68 zł.

W trakcie roku biblioteka zatrudniała:

2 osoby na umowę o pracę.

1 osobę na umowę-zlecenia

Zorganizowane spotkania autorskie - 1

PRZYCHODY: 145.313,32

w tym:

- otrzymana dotacja z gminy po zwrotach	138.613,32
- dotacja z Biblioteki Narodowej	6.700,00

K O S Z T Y 145.313,32

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	92.243,11
w tym nagrody uznaniowe – 1.200,00	
w tym nagroda jubileuszowa – 8.259,20	
- pochodne od wynagrodzeń	17.095,43
- materiały w tym:	4.042,73
prasa	773,80
laptop	2.119,00
środki czystości, druki	302,72
pozostałe zakupy	847,21
- zakupy książek	13.400,00
Wijewo	7.661,25
Brenno	5.738,75
- zużycie wody	121,72
- pozostałe usługi w tym:	7.208,30
ścieki	155,47
telefony +INTERNET	952,03
abonament za program SOWA	1.704,00
czyszczenie firan	90,00
czynsz za wynajem pomieszczeń od GOK-u	2.719,90
podpisy elektroniczne	0,00
spotkania autorskie	1.500,00
- wyjazdy służbowe i szkoleniowe	371,23
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.987,00
- ekwiwalent pieniężny za śr.ochr.osob.	2.198,80

-wynagrodzenie za prowadzenie księgowości	3.000,00
- ubezpieczenie mienia	645,00
Środki na rachunku na początek roku	0,00
Środki pozostałe na koniec roku	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za rok 2019.

T r e ś ć	Suma w złotych i gr	
	za	okres
	Poprzedni	Sprawozd.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	137.490,39	145.313,32
I. Przychody netto ze sprzedaży	137.490,39	145.313,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B. Koszty działalności operacyjnej	137.490,39	145.313,32
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	4.074,16	4.164,45
III. Usługi obce	8.066,83	7.208,30
IV. Wynagrodzenia	84.691,23	95.243,11
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia(szkolenia+ZFŚS), w tym:	23.827,17	24.652,46
- emerytalne	14.611,20	15.040,24
VI. Pozostałe koszty, w tym:	16.831,00	14.045,00
- wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	0,00	0,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F. Przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G. Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy		
J. Zysk (strata) netto (H-I)	0,00	0,00

Wijewo, dnia 2020-03-17

Sporządził:

Zatwierdził:

p.o. Główny Księgowy
Krystyna Płaska-Białas

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska

Bilans na dzień 31.12.2019 r

AKTYWA	Suma złotych na		PASYWA	Suma złotych na	
	Początek roku	Koniec roku		Początek roku	Koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00	A. KAPITAŁ(FUNDUSZ)WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B. AKTYWA OBROTOWE I+II+III+IV)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Materiały			VIII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	00,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	00,00	NA ZOBOWIĄZ. (I+II+III+IV)		
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	00,00	I. Rezerwy na zobowiązania		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	00,00	II. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresow.			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
			1. Fundusze specjalne	0,00	0,00
			-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	0,00	00,00	PASYWA RAZEM	0,00	0,00

Wjelowo, dnia 2020-03-17

Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 259.938,08 zł.
Umorzenie pozostał.środków trwałych - 24.356,98 zł.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych- 4.975,00 zł.

p.o. Główny Księgowy
Krzysztof Piasna-Białas

KIEROWNICZKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska