

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KROCZYCACH</p> <p>42-213 KRAKÓW, ul. ŚW. JANA 12, 31-001 KRAKÓW NIP: 64921717031, REGON: 152186840 Numer identyfikacyjny REGON 152186840</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony 31.12.2019 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Gmina Kroczyce</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	198300,00	198300,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodania, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	198300,00	198300,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	198300,00	198300,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	35248,59	41838,77
III. Usługi obce	14640,41	24048,54
IV. Podatki i opłaty	1568,92	1868,14
V. Wynaagrodzenia	120328,35	123474,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23213,73	23550,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3260,00	3690,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

.....
 2
 3

I. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

I.	Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
W KROCZYCACH
42425 Kroczyce, ul. Bańkierów Ciopkich 4/3
NIP: 6492171703, REGON: 152186840
tel: 04-933-74-20

Kroczyce, 31.03.2020 r

Gmina

Kroczyce

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kroczycach za 2019 rok

Gmina Biblioteka Publiczna w Kroczycach jest samorządową instytucją kultury

posiadającą osobowość prawną

NIP 6492171703

REGON 152186840

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą :

- bilans jednostki

- rachunek zysków i strat

- informację dodatkową

Gmina Biblioteka Publiczna została powołana Uchwałą Rady Gminy z dnia 30.11.2005 r Nr 218/XXVII/2005. Działła na terenie Gminy Kroczyce na podstawie Statutu ustalonego przez Przewodniczącego Rady Gminy Kroczyce. Instytucja kultury wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod Nr 1 w Urzędzie Gminy Kroczyce.

Gminną Biblioteką Publiczną zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2019r do 31 grudnia 2019 r przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrabające kontynuowaniu przez instytucję działalność. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Gmina Biblioteka Publiczna w Kroczycach sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Umorzenie środków trwałych odbywa się zgodnie z planem amortyzacji-metoda liniowa. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych których

wartość przekracza 10 000 zł umarzone są tą samą metodą jak środki trwałe. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000 zł są umarzone w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

W skład aktywów Biblioteki wchodzi również zbiory biblioteczne, które są umarzone w 100% w miesiącu przyjęcia do zbiorów oraz środki amortyzowane jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania o wartości nie wyższej niż 10 000 zł stanowiące wyposażenie. Wynoszą one ;

- środki trwałe – całkowite umorzenie
- wyposażenie, księgozbiory – całkowicie umorzone
- wartości niematerialne i prawne – całkowicie umorzone

Koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kroczycach ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i pokrywane są głównie dotacją organizatora.

Stan zatrudnienia w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kroczycach na dzień 31 grudnia 2019 wynosił 4 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 2,75 etatu.

Biblioteka nie ma obowiązku sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych. Jednostka korzysta ze zwolnienia przedmiotowego od podatku od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy.

Wszystkie dochody Biblioteki przeznaczone są na działalność statutową podlegającą zwolnieniu.

Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej w Kroczycach w roku 2019 przedstawiały się następująco:

- otrzymana dotacja z Gminy Kroczyce to kwota 210 000,00 zł
- otrzymana dotacja z Biblioteki Narodowej to kwota 8 500,00 zł

Koszty działalności za rok 2019 w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kroczycach przedstawiały się następująco :

- zakup książek - 18 500,00 zł
- zużycie materiałów – 23 338,77 zł
- wyagnrodzenia z tytułu umowy o pracę i umowy zlecenie - 123 474,18 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy - 23 550,37 zł
- zakup usług obcych - 23 373,68 zł

spotkania autorskie - 2 573,00 zł

Zakładowy Fundusz Socjalny - 3 690,00 zł

Stan środków trwałych na dzień 31.12.2018 r i na dzień 31.12.2019 - 9 676,48zł

- stan umorzenia środków trwałych na koniec 2019 r - 9 676,48 zł

Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2018 r - 63 995,16

na dzień 31.12.2019 r - 67407,56 zł

-stan umorzenia pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2019 r- 67 407,56 zł

Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2018 r - 237 531,66 zł

na dzień 31.12.2019r - 255 964,78 zł

-stan umorzenia zbiorów bibliotecznych na koniec 2019 r - 255 964,78 zł

W roku 2019 wartość zbiorów bibliotecznych pochodzących z zakupów i darów wyniosła : 18 698,84 zł, na skutek zniszczenia uległy zbiory w wartości : 265,72 zł. Ogółem wartość zbiorów na dzień bilansowy wyniosła : 255 964,78 zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r - 77 614,85 zł

- stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2019 r - 77 614,85 zł.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2019 r wyniósł 0,00 złotych

Stan należności na 31.12.2019 r wyniósł 0,00 złotych

Stan zobowiązań na 31.12.2019 r. wyniósł 0,00 złotych.

Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 0,00 zł.

Instytucja Kultury osiągnęła wynik finansowy w kwocie 0,00 zł

mgr Małgorzata Sroka
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KRÓLCZYCACH
mgr Zofia Machura

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2019

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		PASywa	
Stan na		Stan na	
A	Aktywa trwałe	A	Kapitał (fundusz) własny
I	Wartości niematerialne i prawne	I	Kapitał (fundusz) podstawowy
1	koszty zakończonych prac rozwojowych	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)
2	Wartość firmy	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)
3	Inne wartości niematerialne i prawne	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
II	Rzeczowe aktywa trwałe	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe
1	Środki trwałe		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych
c)	urządzenia techniczne i maszyny	VIII	Zysk (strata) netto
d)	środki transportu	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)
e)	inne środki trwałe	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
2	Środki trwałe w budowie	I	Rezerwy na zobowiązania
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
III	Należności długoterminowe	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
1	Od jednostek powiązanych		- długoterminowa
2	Od pozostałych jednostek		- krótkoterminowa
IV	Inwestycje długoterminowe	3	Pozostałe rezerwy
1	Nieruchomości		- długoterminowe
2	Wartości niematerialne i prawne		- krótkoterminowe
3	Długoterminowe aktywa finansowe	II	Zobowiązania długoterminowe
a)	w jednostkach powiązanych	1	Wobec jednostek powiązanych
	- udziały lub akcje	2	Wobec pozostałych jednostek
	- inne papiery wartościowe	a)	kredyty i pożyczki
	- udzielone pożyczki	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	c)	inne zobowiązania finansowe
b)	w pozostałych jednostkach	d)	inne
	- udziały lub akcje	III	Zobowiązania krótkoterminowe
	- inne papiery wartościowe	1	Wobec jednostek powiązanych
	- udzielone pożyczki	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		- do 12 miesięcy
	- inne inwestycje długoterminowe		- powyżej 12 miesięcy
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	b)	inne
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	Wobec pozostałych jednostek
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	a)	kredyty i pożyczki


	protowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	cały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	produkty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, 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	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		0,00	0,00	PASYWA razem (suma poz. A i B)		0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Sroka

31.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w KROCZYCACH

mgr Zofia Machura

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dokument "biblioteka bilans.pdf" został podpisany przez Małgorzata Teresa Sroka certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 410704866639111813764515781990608411132598270994 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, w dniu 2020-04-03 07:24:26.