

Zarządzenie Nr 65/2020

Wójta Gminy Orońsko

z dnia 17 sierpnia 2020 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań finansowych instytucji kultury

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. i art. 61 ust. 2 o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020 r. poz. 713) i art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe Instytucji Kultury:

1) Gminnej Biblioteki Publicznej w Orońsku, za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

§ 2.

Sprawozdania, o których mowa w § 1 obejmują:

- 1) Bilans Gminnej Biblioteki, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia;
- 2) Rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia;
- 3) Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej, stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 17 sierpnia 2020 r. i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.


WÓJT
Henryk Nosowski

(pieczęć jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
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)	188,57	-2 476,83
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
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 (1 do 3)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	188,57	-2 476,83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00			
1. Nieruchomości	0,00	0,00			
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	188,57	247,63	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	0,00	2 724,46
I. Zapasy (1 do 5)	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	0,00	0,00
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	0,00	0,00	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			b) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	2 724,46
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

2020-08-17

Urząd Gminy w Łowiczu

KIEROWNIK REFERATU

mgr Diana Czubak

c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	188,57	247,63	- powyżej 12 miesięcy		
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	188,57	247,63	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek (a-i)	0,00	2 724,46
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 724,46
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	188,57	247,63	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	188,57	247,63	i) inne		
- inne środki pieniężne			3 Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1 Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	188,57	247,63	PASYWA RAZEM	188,57	247,63

Sporządzono dnia 30 czerwiec 2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Skalbania

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Stannoj Eklonowoi deklonoi
w Czupaku
mgr Adam Sahaianchi

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
2020 -08- 17
Urząd Gminy w Czupaku

KIEROWNIK REFERATU
mgr Daria Czubak

(pieczęć jednostki)

pasztorbnik

4

6505

11/01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 2019 rok (wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		poprzedni	bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	198 669,13	248 722,28
I	Amortyzacja	-	-
II	Zużycie materiałów i energii	16 558,53	18 776,64
III	Usługi obce	2 360,15	2 330,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	148 904,00	196 796,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 771,13	30 818,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	75,32	-
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 198 669,13	- 248 722,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	198 675,61	246 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	198 675,61	246 000,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
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)	6,48	- 2 722,28
G	Przychody finansowe	188,57	247,63
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	188,57	247,63
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	6,88	2,18
I	Odsetki, w tym:	6,88	2,18
	dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	188,17	- 2 476,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	188,17	- 2 476,83
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	188,17	- 2 476,83

Sporządzono dnia 30 czerwca 2020 r.

KIEROWNIK REFERATU

mgr Diana Czubiak
mgr Diana Czubiak
Kierownik Referatu
Urząd Gminy w Urońsku

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Informacja dodatkowa za 2019 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminna Biblioteka Publiczna z siedzibą przy ul. Szkolnej 8 w Orońsku posiada dwie filie: w Łaziskach i w Tomaszowie oraz punkty biblioteczne w Chalupkach Łaziskich i w Guzowie. Gminna Biblioteka Publiczna w Orońsku jest od 01 stycznia 2005 roku gminną instytucją kultury utworzoną przez Radę Gminy w Orońsku – Uchwała Nr XXII/111/04 Rady Gminy w Orońsku z dnia 03 grudnia 2004 roku. Zakres działania biblioteki określa ustawa o bibliotekach. Głównym przedmiotem działalności biblioteki jest działalność kulturalna w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

Rok obrotowy w GBP w Orońsku pokrywa się z rokiem kalendarzowym i sprawozdanie finansowe jest sporządzone za rok obrotowy 2019.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym czasie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Na dzień 31.12.2019 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

Stosowane metody wyceny:

- a) środki trwałe: 189 641,39 zł.
- urządzenia techniczne i maszyny 3 900,00 zł.
 - pozostałe środki trwałe 16 900,30 zł.
 - zbiory biblioteczne 168 841,09 zł.
- b) środki pieniężne w banku 247,63 zł.
- c) odpisy amortyzacyjne w 2019 roku nie wystąpiły
- d) w GBP w Orońsku rachunek zysków i strat jednostki prowadzony jest według wariantu porównawczego.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia się następująco:

Konto	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.
011	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00
013	16 900,30	0,00	0,00	16 900,30
014	155 472,76	13 368,33	0,00	168 841,09
Razem	176 273,06	13 368,33	0,00	189 641,39

2. Zmiany umorzenia w składnikach majątku trwałego oraz odpisy amortyzacyjne:

	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.	Ma
Amortyzacja	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00	071
Umorzenia	172 373,06	13 368,33	0,00	185 741,39	072

3. Informacje o wielkości i zmianach funduszu:

Fundusz instytucji	0,00 zł.
Stan na 01.01.2019 r.	
Stan na 31.12.2019 r.	0,00 zł.
4. W GBP w Orońsku za 2019 rok wystąpiła strata bilansowa w kwocie	2 476,83 zł.
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 kwota	2 724,46 zł.
6. Zobowiązania warunkowe w GBP w Orońsku nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń wekslowych.	
7. Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2019 r. nie występują.	
8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2019 r. nie występują.	
9. W 2019 roku GBP nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.	
10. Przychody wolne od podatku dochodowego od osób prawnych – przeznaczone na działalność statutową wyniosły	246 247,63 zł.
11. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).	
12. W 2019 roku przeciętne zatrudnienie w etatach, jak niżej:	
- pracownicy merytoryczni	2,25
- pracownicy administracyjni, księgowość	0,25
ogółem	2,50

Sporządzono dnia 30 czerwca 2020 r.

[Faint signature]

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

[Faint signature]

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

2020-08-17

KIEROWNIK JEDNOSTKI
[Signature]
mgr Diana Czubał