

Zarządzenie Nr 1030/20
Wójta Gminy Dziemiany
z dnia 25 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Dziemianach za 2019 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.), art. 30 ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 351) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Dziemianach za 2019 rok.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, sprawozdania opisowego z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Dziemianach i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
Leszek Pobłocki



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2019			31.12.2018	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	2 152,50	1 722,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1 392,93	1 743,55
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 813,24	1 392,93
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	2 152,50	1 722,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	2 152,50	1 722,00				
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	2 152,50	1 722,00	VIII	Zysk (strata) netto	-420,31	350,62
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 400,00	1 120,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	640,43	1 141,55	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 400,00	1 120,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 400,00	1 120,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	1 120,00	840,00
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe	280,00	280,00
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	640,43	1 141,55				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	640,43	1 141,55				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	640,43	1 141,55				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	640,43	1 141,55				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 792,93	2 863,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 792,93	2 863,55

KSIEGOWA
Pastwa
 Grażyna Pastwa

25.05.2020

z up. p.o. dyrektora
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Dziemianach
Danuta Łazur

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	99 000,00	102 333,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 000,00	102 333,00
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	100 109,28	102 775,59
I	Amortyzacja	430,50	430,50
II	Zużycie materiałów i energii	20 092,66	16 375,20
III	Usługi obce	4 088,07	6 670,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	62 670,36	65 317,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 889,69	13 133,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	938,00	849,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 109,28	-442,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	280,00	280,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	280,00	280,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-829,28	-162,59
G	Przychody finansowe	408,97	513,21
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	408,97	513,21
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-420,31	350,62
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-420,31	350,62
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-420,31	350,62

KSIEGOWA
Pastwa
 Grażyna Pastwa

25.05.2020

z up. p.o. dyrektora
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Dziemianach
Danuta Łazarz

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

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

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie pozycji		Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	2 413,44	1 813,24
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	2 413,44	1 813,24
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	2 413,44	1 813,24
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-600,20	-420,31
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na rozwój od:	0,00	0,00
	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	0,00
		0,00	0,00
	podziału zysku	0,00	0,00
	amortyzacji aktywów trwałych	0,00	0,00
	inne zwiększenia	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenia aktywów trwałych	0,00	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji	0,00	0,00
	pokrycia straty	0,00	0,00
	inne zmniejszenia	0,00	0,00
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	1 813,24	1 392,93
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
.....		0,00	0,00
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	-420,31	350,62
a)	zysk netto	0,00	350,62
b)	strata netto	420,31	0,00
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 392,93	1 743,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 392,93	1 743,55

Sporządził:

Miejsce i data:
Dziemiany, dnia 25.05.2020

Zatwierdził:

KSIEGOWA
Pastwa
Grażyna Pastwa

z up. p.o. dyrektora
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dziemianach
Danku Łazu

SPRAWOZDANIE GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DZIEMIANACH Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2019 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna w Dziemianach jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury pod nr 1/2003 i działa na podstawie Uchwały Rady Gminy w Dziemianach Nr XXXIX/206/02 z dnia 9 października 2002 roku i statutu (Uchwała Rady Gminy XXXIX/186/13).

Biblioteka prowadzi działalność w dziedzinie rozwoju i zaspokajania potrzeb czytelniczych, edukacyjnych i informacyjnych społeczności lokalnej, upowszechniania wiedzy, nauki i kultury. W 2019 r. GBP w Dziemianach zrealizowała następujące działania:

- ✓ Bezpłatne udostępnianie użytkownikom platformy funenglish.pl do nauki języka angielskiego w ramach podpisanych umów partnerskich
- ✓ Dostawa sprzętu i rozliczenie projektu „Kodowanie w bibliotece”
- ✓ Tydzień z Internetem - doroczna ogólnoeuropejska kampania, mająca na celu zachęcenie jak największej liczby osób do skorzystania z Internetu.
- ✓ *Z książką na start* - udział w projekcie Fundacji Metropolia Dzieci. Promocja czytelnictwa wśród najmłodszych
- ✓ Lokalne Kluby Kodowania - cykliczne zajęcia z programowania dla dzieci do lat 12
- ✓ Udział w Ogólnopolskim Konkursie Wielka Liga Czytelników – etap szkolny
- ✓ Ferie z książką – zajęcia literackie dla dzieci
- ✓ Udział w Ogólnopolskim Konkursie Wielka Liga Czytelników – etap powiatowy
- ✓ Noc Bibliotek – głośne czytanie w Szkole Podstawowej w Dziemianach oraz zajęcia z biblioterapii
- ✓ Przedszkole w bibliotece – zapoznanie z działalnością biblioteki i praca z najmłodszym czytelnikiem
- ✓ Zajęcia teatralne dla młodzieży - Teatr BiSzkopT
- ✓ Zgłoszenia i rejestracja uczestników Wielkiej Ligi Czytelników dla przedszkola
- ✓ Zajęcia w przedszkolu, promocja projektów i pracy bibliotekarza

Księgozbiór biblioteki na koniec grudnia wynosił 9448 książek, 169 audiobooków i 23 e-booki. W minionym roku dokonano zakupu 530 zbiorów, z czego 347 egzemplarzy z dotacji urzędu gminy i 235 z dotacji ministerialnej. W 2019 r. w bibliotece zarejestrowano 484 czytelników, którzy wypożyczyli 4682 egzemplarzy książek i zbiorów specjalnych.

Biblioteka dysponuje 5 zestawami komputerowymi i 3 tabletami, oferując swym użytkownikom bezpłatny dostęp do Internetu. Ten rodzaj usługi cieszy się powodzeniem zarówno wśród dzieci i młodzieży, jak i wśród czytelników dorosłych, a także turystów. W 2019 r. ze stanowisk komputerowych skorzystano 987 razy.

W ramach bieżącej działalności GBP w Dziemianach poniesione zostały koszty w kwocie 102345,09 zł, z czego płace i pochodne 76272,75 zł, odpis na fundusz socjalny – 2177,75 zł oraz pozostałe wydatki związane z działalnością biblioteki zakup książek, materiałów, delegacje i opłaty bankowe - 23894,59 zł (zestawienie tabelaryczne – załącznik nr 1).

W 2019 r. biblioteka pokrywała koszty swej działalności głównie z dotacji budżetu gminy oraz otrzymała dotację ze środków MKiDN. Dotacja Urzędu Gminy w Dziemianach wynosiła – 97000,00 zł, dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 5333,00 zł, środki zgromadzone na rachunku bankowym – 640,43 zł, odsetki bankowe, wpłaty od czytelników za nieterminowy zwrot – 513,21 zł (zestawienie tabelaryczne załącznik nr 1).

W bibliotece do końca sierpnia 2019 r. zatrudnione były dwie osoby na stanowisku bibliotekarskim w wymiarze 1 i ½ etatu, a od września 2019 r. na stanowisku bibliotekarskim pracowała 1 osoba w wymiarze 1 etatu oraz księgową w wymiarze ¼ etatu przez cały 2019 r.

z up. p.o. dyrektora
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dziemianach
Danuta Łazur
Danuta Łazur

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GBP W DZIEMIANACH ZA 2019 ROK

PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE
Dotacja z UG Dziemiany	97000,00	97000,00
Dotacja BN	5333,00	5333,00
Pozostałe przychody	520,00	513,21
Stan środków na rachunku bankowym	640,43	640,43
RAZEM	103493,43	103486,64
KOSZTY	PLAN	WYKONANIE
1. Utrzymanie stanowisk pracy związanych z prowadzoną działalnością	102694,43	101546,09
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	77392,00	76272,75
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2178,00	2177,75
Zakup materiałów, wyposażenia i usług	23124,43	23095,59
2. Utrzymanie obiektów wraz z obsługą	799,00	799,00
Ubezpieczenie	799,00	799,00
RAZEM	103493,43	102345,09

Informacje dodatkowe:

	01.01.2019 r.	31.12.2019 r.
Stan należności	0,00	0,00
Stan należności wymagalnych	0,00	0,00
Stan zobowiązań	0,00	0,00
Stan zobowiązań wymagalnych	0,00	0,00
Stan środków obrotowych na rachunku bankowym	640,43	1141,55