

ZRZĄDZENIE Nr 8/2020

WÓJTA GMINY RUDKA

z dnia 03 marca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowej instytucji kultury za rok 2019.

Na podstawie 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) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz. 1495, poz. 1571, poz. 1655, poz. 1680) **zarządza się co następuje:**

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe **Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce** za 2019 rok, stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2019 r.
- 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2019 r.
- 4) informacji dodatkowej za rok 2019.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Marcin Gawrysiak



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudka		BILANS				Adresat	
		Instytucji kultury				Gmina Rudka	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony				17-123 Rudka	
200087928		na dzień 31.12.2019 roku				ul. Brańska 13	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE		0,00	0,00	A . KAPITAŁ (Fundusz własny)		577,28	723,78
I. Wartości niematerialne i prawne		,00	,00	I. Kapitał (fundusz podstawowy)		25,64	577,28
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		0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1 Środki trwałe		0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) Grunty		0,00	0,00	VIII Zysk, strata netto		551,64	146,50
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				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0	0
d) Środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania		0	0
e) Inne środki trwałe				1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie				2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
III Należności długoterminowe		0	0	- krótkoterminowa			
1 Od jednostek powiązanych				3 Pozostałe rezerwy		0	0
2 Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
IV Inwestycje długoterminowe		0	0	- krótkoterminowe			
1 Nieruchomości				II ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne				1 Wobec jednostek powiązanych			
3 Długoterminowe aktywa finansowe				2 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0	0	a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0	0	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4 Inne inwestycje długoterminowe				2 Wobec pozostałych jednostkach		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) kredyty i pożyczki			
B. AKTYWA OBROTOWE		577,28	723,78	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	0
2 Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		0	0
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, cel, 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:			i) inne		
- do 12 miesięcy			3 Fundusze specjalne		
- powyżej 12 miesięcy			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
b) inne			1 Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	0	0	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- długoterminowe		
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	577,28	723,78			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	577,28	723,78			
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	577,28	577,28			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	577,28	577,28			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	577,28	723,78	Pasywa razem	577,28	723,78

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 0,00
2. Umorzenie środków trwałych – 5 400,16
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 22 452,94
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 103 959,32
5. Odpisy aktualizujące należności

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sopek

Joanna Sopek
(główny księgowy)

2020.03.02
(rok,miesiąc, dzień)

WÓJT
Marcin Gawrysiak

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat: Gmina Rudka 17-123 Rudka ul. Brańska 13	
200087928				wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON				stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		60 500,00		94 100,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		60 500,00		94 100,00
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		60 500,00		94 100,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B	Koszty działalności operacyjnej		59 957,68		93 980,98
B.I	Amortyzacja				
B.II	Zużycie materiałów i energii		7 299,29		22 212,02
B.III	Usługi obce		5 975,42		14 382,74
B.IV	Podatki i opłaty		414,00		423,00
B.V	Wynagrodzenia		37 531,28		46 356,34
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 737,69		10 503,38
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe				103,50
B.VII.1	Wartość sprzedanych towarów, materiałów				
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
B.X	Pozostałe obciążenia				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		542,32		119,02
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00		0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne				
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		542,32		119,02
G	Przychody finansowe		9,32		27,48
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki		9,32		27,48
G.III	Inne		0,00		0,00
H	Koszty finansowe		0,00		0,00
H.I	Odsetki				
H.II	Inne				
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		551,64		146,50
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		0,00		0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)		551,64		146,50
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)		551,64		146,50

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sopek
Joanna Sopek
(główny księgowy)

2020.03.02
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Marcin Gawrysiak
Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Gmina Rudka ul. Brańska 13 17-123 Rudka	
Numer identyfikacyjny REGON 200087928			
	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0	0	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	338,09	25,64	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-312,45	551,64	
a) zwiększenie (z tytułu)	0	551,64	
- wydania udziałów (emisji akcji)			
zysk	0	551,64	
b) zmniejszenie (z tytułu)	312,45	0	
- umorzenia udziałów (akcji)			
strata	312,45	0	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	25,64	577,28	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			

b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	
- pokrycia straty			

2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0	0	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	

b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	
- zbycia środków trwałych			

3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	

b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	
- podziału zysku z lat ubiegłych			

b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		

b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0

5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	0	0
a) zysk netto		
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25,64	577,28
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

SKARBNIK GMINY

Joanna Sopek
(główny księgowy)

2020.03.02

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa – wykonanie przychodów i kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce za rok 2019.

Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce ul. Szkolna 2 17-123 Rudka NIP 5432126466 Regon 200087928 jest samorządową instytucją kultury utworzoną na podstawie Uchwały Rady Gminy Rudka Nr XXVI/139/06 z dnia 24 maja 2006 roku, wpisaną pod pozycją nr 1 do Rejestru instytucji kultury. Działalność rozpoczęła z dniem 01 lipca 2006 roku. Przychodami Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce w roku 2019 były dotacje dla samorządowej instytucji kultury otrzymane z Urzędu Gminy Rudka, z Biblioteki Narodowej dotycząca dofinansowania zadań w ramach Programu Operacyjnego Promocja Czytelnictwa ogłoszonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, dofinansowanie otrzymane z Instytutu Książki w Krakowie na realizację Programu „Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2019”, odsetki od środków na rachunku bankowym oraz środki na rachunku bankowym - saldo z 2018 roku. Przychody te były przeznaczone wyłącznie na pokrycie kosztów działalności statutowej zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przychody 2019 roku:

- stan środków na rachunku bankowym na początek roku – 577,28 zł
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury otrzymana z Urzędu Gminy Rudka – 81 600,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z Biblioteki Narodowej w Warszawie dotycząca dofinansowania zadań w ramach Programu Operacyjnego Promocja Czytelnictwa ogłoszonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 2500,00 zł
- dofinansowanie otrzymane z Instytutu Książki w Krakowie na realizację Programu „Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2019” – 10 000,00 zł.
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 27,48 zł

Razem przychody : 94 704,76 zł.

Koszty 2019 roku:

- zużycie materiałów i energii – 22 212,02 zł
- usługi obce – 14 382,74 zł
- podatki i opłaty – 423 zł
- wynagrodzenia – 46 356,34 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 10 503,38 zł
- pozostałe koszty rodzajowe – 103,50 zł.

Razem : 93 980,98 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce nie posiada zobowiązań wymagalnych. Nie udzielała gwarancji i poręczeń bankowych.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 723,78 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sopek

WOLIT
Marek Gajuryslak