

Zarządzenie nr 266/2020
Wójta Gminy Pruszcz
z dnia 27 maja 2020r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Gminnej Biblioteki Publicznej w Pruszczu

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 rok Gminnego Biblioteki Publicznej w Pruszczu, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, a obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2019 r,
- 2) rachunek zysków i strat za 2019 r,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Stąd celowość wydania stosownego zarządzenia.

WOJTA

mgr inż. Dariusz Wadołbowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

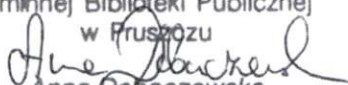
AKTYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018	
A	Aktywa trwałe	1 001 976,61	1 035 484,78	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 001 976,61	1 035 484,78	0,00
1	Środki trwałe	1 001 976,61	1 035 484,78	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65 200,00	65 200,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	927 407,63	953 288,77	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 368,98	16 996,01	
d)	środki transportu			
e)	inne środki trwałe			
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

B	Aktywa obrotowe	14 614,51	14 508,22	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne			
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 614,51	14 508,22	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 614,51	14 508,22	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 614,51	14 508,22	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 614,51	14 508,22	
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 016 591,12	1 049 993,00	0,00

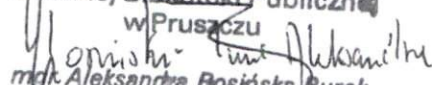
PASywa		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
		2019	2018	
A	Kapitał (fundusz) własny	71 100,70	71 165,18	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	71 165,18	75 098,36	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	– na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI	Zysk (strata) netto	-64,48	-3 933,18	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	945 490,42	978 827,82	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	14 400,00	14 400,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	14 400,00	14 400,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne	14 400,00	14 400,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			

e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne			
4	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe	931 090,42	964 427,82	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	931 090,42	964 427,82	0,00
	– długoterminowe	931 090,42	964 427,82	
	– krótkoterminowe			
PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 016 591,12	1 049 993,00	0,00

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Prusaczu


Anna Dobaczewska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Prusaczu


mgr. Aleksandra Rosińska-Burek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

data wpływu 25.05.2020

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

nr z rejestru 655 IV

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Sportowa 1
86-120 Pruszcz
NIP 5591924482 REGON 340096070
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa
ilość załączników
z.....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	352 334,00	331 463,00	
	– od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	352 334,00	331 463,00	
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	391 977,31	384 476,72	
I	Amortyzacja	33 601,52	47 520,54	
II	Zużycie materiałów i energii	64 094,04	63 425,60	
III	Usługi obce	31 723,14	21 970,75	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 313,85	3 108,00	
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	194 080,73	185 000,80	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	41 671,28	39 084,49	
	– emerytalne	18 942,28	21 275,22	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 492,75	24 366,54	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-39 643,31	-53 013,72	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	39 620,52	49 080,54	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	39 620,52	49 080,54	
E	Pozostałe koszty operacyjne	41,69	0,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	41,69	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-64,48	-3 933,18	0,00
G	Przychody finansowe			
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:			
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne			
H	Koszty finansowe			
I	Odsetki, w tym:			
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne			
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-64,48	-3 933,18	0,00
J	Podatek dochodowy			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-64,48	-3 933,18	0,00

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pruszczu

Anna Dobaczewska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pruszczu
mgr Aleksandra Rosińska-Burek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019

1.

Gminna Biblioteka Publiczna w Pruszczu nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego – Gminy Pruszcz

2.

Budynek, w którym mieści się Gminna Biblioteka Publiczna jest własnością biblioteki.

3.

Instytucja Kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora. Strukturę przychodów i kosztów przedstawiono w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego GBP za rok 2019

4.

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia:

Dyrektor- 1 etat

Główny Księgowy – 1/8 etatu

Bibliotekarz- 3 etaty

Bibliotekarz – 1/2 etatu, Filia Serock

5.

Instytucja posiada majątek w postaci:

- zbiorów bibliotecznych o wartości 331743,03 zł

- grunty o wartości 65200,00 zł

- budynek biblioteki o wartości 927407,63 zł

- środków trwałych (wartość powyżej 3500,00zł) o wartości 9368,98 zł,

- środków trwałych (wartość do 3500,00zł) o wartości 0,00 zł

- wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 0,00 zł

6.

1) W 2019 roku zarejestrowano 1155 czytelników aktywnych w tym 449 poniżej 19 roku życia.

2) Udostępniono czytelnikom łącznie na zewnątrz 18 062 książek.

3) Czytelnia biblioteczna odnotowała 12 722 wizyt.

4) GBP w Pruszczu w 2019 roku powiększyła swój księgozbiór o 1235 woluminy za kwotę 21510,89 zł w tym 15 audiobooków na kwotę 395,31 zł, liczba zakupionych nowości wydawniczych w ramach dotacji z MKiDzN w jednostkach inwentarzowych 315 woluminy książek za kwotę 6268,00zł.

5) Biblioteka Pruszcz wykupiła na mocy porozumienia z WiMBP w Bydgoszczy dostęp do serwisu internetowego platformy Legimi (pakiet roczny – 7 kodów miesięcznie) na kwotę 1036 zł, liczba sesji 69, liczba pobranych dokumentów 48.

6) Prenumerata czasopism: 29 tytułów, kwota 5047,00 zł.

7) Liczba odsłon strony internetowej w ciągu roku 6913 www.pruszcz.naszabiblioteka.com.

8) Liczba wydarzeń kulturalnych organizowanych przez Bibliotekę – 105, wydarzenia kulturalne organizowane w świetlicach - 3

URZĄD GMINY
PRUSZCZ

data wpływu 25.05.2020

nr z rejestru 455/10

ilość załączników

podpis

7.

Stan księgozbioru na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi po uwzględnieniu ubytków
GBP w Pruszczu- 21 539
Filia w Serocku- 11 189

8.

Rachunek bieżący wykazuje saldo w wysokości 7,65 zł i jest ono zgodny z wyciągiem
bankowym z dnia 31.12.2019 r.

Stan środków na rachunku ZFŚS wynosi 206,85 zł i jest zgodny z wyciągiem bankowym
z dnia 31.12.2019 r.

Środków na rachunku pomocniczym – 14.400,00 zł tj. zabezpieczenie wykonania przedmiotu
umowy „Budowa i wyposażenie Gminnej Biblioteki Publicznej w Pruszczu- Budowa”.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 0,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 0,00 zł.

Rok budżetowy GBP w Pruszczu stratą w kwocie 64,48 zł.

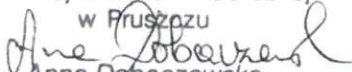
Wykonanie kosztów ogółem 358417,48 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły zobowiązania wobec ZUS i US.

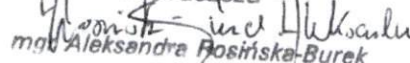
Rozliczenie źródeł finansowania za rok 2019

1. Dotacja podmiotowa z gminy – 338 500,00 zł
- wykorzystano- 338 500,00 zł
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej – 6268,00 zł.
- wykorzystano – 6268,00 zł.
3. Dotacja „Na dobry początek!”- 5466,00 zł.
- wykorzystano – 5466,00 zł
4. Dotacje z GKPiRPA – 6000,00 zł
- wykorzystano – 6000,00 zł
5. Dotacja Działaj Lokalnie – 2100,00 zł
- wykorzystano – 2100,00 zł
6. Dotacja „mPotega” - 5000,00 zł
- wykorzystano – 5000,00 zł
- 7) Dotacja z Funduszu Sołectwa Pruszcz 5000,00 zł
- wykorzystano – 5000,00 zł
4. Pozostałe przychody – 1019,00 zł
- wykorzystano – 1019,00zł.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pruszczu


Anna Dobaczewska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pruszczu


mgr Aleksandra Rosińska-Burek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD GMINY PRUSZCZ Gmina Pruszcz ul. Główna 33 86-120 Pruszcz data wpływu 25.05.2020 nr z rejestru 455/14 liczba załączników	
Gminna Biblioteka Publiczna ul. Sportowa 1 86-120 Pruszcz NIP 5591924482 REGON 340096070	sporządzone na dzień 31.12.2019	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		75 098,36	71 165,18
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		75 098,36	71 165,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-3 933,18	-64,48
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 933,18	-64,48
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		71 165,18	71 100,70

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pruszczu

(główny księgowy)
Anna Dobaczewska

2020.04.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pruszczu

(kierownik jednostki)
mgr Aleksandra Horomska-Burek