

UCHWAŁA NR XIV/100/2020
RADY GMINY w CZASTARACH
z dnia 10 czerwca 2020

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019**
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach.

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2019 poz. 351) po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za rok obrotowy 2019 Rada Gminy w Czastarach uchwala co następuje:

- § 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za 2019 rok obejmujące bilans roczny, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, wskazujące:
- 1) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 33.468,97 zł;
 - 2) stratę w kwocie 4.303,38 zł.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Dudka

BILANS za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	2	3	4	5	6
A. Majątek trwały	22 141,42	13 721,62	A. Fundusze własne	26 567,35	22 263,97
I. Wartości niematerialne i prawne	276,75		I. Fundusz statutowy	31 713,11	26 567,35
II. Rzeczowy majątek trwały	21 864,67	13 721,62	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-5 145,76	- 4 303,38
III. Finansowy majątek trwały			I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
B. Majątek obrotowy	4 614,93	19 747,35	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-5 145,76	- 4 303,38
I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	189	11 205,00	B. Rezerwy	189	
II. Należności i roszczenia			C. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu			D. zobowiązania krótkoterminowe i f. specjalne		11 205,00
IV. Środki pieniężne	4 425,93	8 542,35	I. Zobowiązania		11 205,00
C. Rozlicz. międzyokr. czynne			II. Fundusze specjalne		
			E. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów		
Suma aktywów	26 756,35	33 468,97	Suma pasywów	26 756,35	33 468,97

Czastary, dnia 26.03.2020

Sporządził:

SKARBNIK GMINY

Amra Olejniczak
mgr Amra Olejniczak

Zatwierdził:
KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czastarach

Danuta Kubacka
Danuta Kubacka

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Marek Dudka
Marek Dudka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH

Wyszczególnienie		Stan na koniec 2018 r.	Stan na koniec 2019 r.
A. Przychody z działalności statutowej	01	102 873,95	103 577,45
I. Składki brutto określone statutem	02		
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	03	102 873,95	103 577,45
B. Koszty realizacji zadań statutowych	04		
C. Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)	05	119 163,75	103 577,45
D. Koszty administracyjne	06	74 181,41	107 880,83
1. Zużycie materiałów i energii	07	23 947,76	24 800,92
2. Usługi obce	08	4 655,88	14 144,26
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	09	42 838,80	59 945,44
4. Amortyzacja	10	2 423,21	8 419,80
5. Pozostałe	11	315,76	570,41
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	12		
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)	13		
G. Przychody finansowe	14		
H. Koszty finansowe	15		
I. Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	16	44 982,34	-4 303,38
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	17		
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	18		
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	19		
K. zysk (strata) I+J, I-J II)	20	44 982,34	- 4 303,38

Ponadto KZ przeprowadziła inwentaryzację środków pieniężnych (na dzień 31.12.2019):

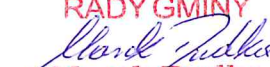
- środki pieniężne na rachunku bankowym: 8 542,35 zł.
- środków pieniężne w kasie: 0,00.


Czastary, dnia 26.03.2020

Sporządził:

SKARBNIK GMINY

 mgr Anna Olejniczak

PRZEWODNICZĄCY
 RADY GMINY

 Marek Dudka

Zatwierdził:
 ELEKROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Czastarach

 Danuta Kubacka

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CZASTARACH
za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach posiada siedzibę główną przy ul. Wolności 36, 98-410 Czastary. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach jest zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach powołana została mocą zarządzenia Naczelnika Gminy Nr I/76 z dnia 10 stycznia 1976 r. jako instytucja kultury i widnieje w Rejestrze Jednostek Organizacyjnych Gminy Czastary pod poz. 3.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2019 do 31.12.2019.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności jednostki.
5. Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.
6. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych pod datą 31 grudnia.
7. Bilans sporządzany jest w wersji uproszczonej.
8. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.
9. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według cen zakupu;
 - należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach na dzień 31.12.2019 roku zatrudniała 1 osobę. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty w roku sprawozdawczym wynosiło 1,0 etatu.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach w 2019 r. zatrudniała 6 osób na podstawie umów cywilno – prawnych.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
4. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego oraz zwiększenia z tytułu nabycia wraz z przedstawieniem stanów umorzenia na dzień 31.12.2019:

Lp.	Grupa	Stan brutto na 01.01.2019	Zmniejszenie (likwidacja)	Umorzenie na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2019
1.	Wartości niematerialne i prawne	5 570,75	0,00	5 570,75	0,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	35 133,86	2 330,00	19 082,24	13 721,62
Razem:		40 704,61	2 330,00	24 652,99	13 721,62

5. W jednostce na dzień 31.12.2019 r. należności nie występują.

6. W jednostce na dzień 31.12.2019 r. zobowiązania wyniosły 11. 205 zł.

7. Struktura przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2019:

Dotacja na wydatki bieżące	98 360,00	98 360,00
Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup książek	3 000,00	5 000,00
Przychody własne	200,00	217,45
-w tym: opłaty biblioteczne za wypożyczanie książek	200,00	217,45
Razem:	101 560,00	103 577,45

8. Struktura kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2019:

Amortyzacja	8 500,00	8 419,80
Zakup materiałów i energii	22 000,00	24 800,92
Usługi obce	10 340,00	7 471,25
Wynagrodzenia i pochodne	56 000,00	59 945,44
Pozostałe koszty	1 000,00	570,41
Remonty	0,00	6 673,01
Razem:	97 840,00	107 880,83

9. Strata za 2019 rok w kwocie 4 303,38 zostanie pokryta z przychodów przyszłych okresów.

10. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2019, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Czastary, dnia 26.03.2020

Sporządził:

SKARBNIK GMINY


mgr Anna Olejniczak

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czastarach

Danuta Kubacka

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY


Marek Dudka

**Zestawienie opisowe przychodów i kosztów
w Gminnej Bibliotece Publicznej
Za okres 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Rozdział 92116 – Biblioteka wiejska

Planowana dotacja na 2019 r. z budżetu w wysokości 98.360,00 zł. do dnia 31.12.2019r. została przekazana w całości w kwocie 98.360,00 zł.

Zaplanowane przychody własne w wysokości 200,00 zł wykonano w wysokości 217,45 zł.

Planowana dotacja z Biblioteki Narodowej na 2019 r. z budżetu w wysokości 3. 000,00 zł. do dnia 31.12.2019r. została przekazana w całości w kwocie 5. 000,00 zł.

Koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej na dzień 31.12.2019 r. wyniosły ogółem **107. 880,83 zł.** z czego:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **59. 945,44 zł.**

– amortyzacja – **8. 419,80zł**

– materiały i energia – **24. 800,92 zł.**

w tym:

- książki – 10. 244,33 zł.
- czasopisma – 463,30 zł.
- artykuły dla dzieci (wakacje, ferie) – 50,70 zł.
- nagrody dla dzieci – 1.191,64 zł.
- art. spożywcze – 153,62 zł.
- zużycie opału – 9. 338,80 zł.
- zestaw do bindowania taśmą – 539,97 zł.
- zestaw do zgrzewania folii i oprawiania książek – 1. 211,55 zł.
- zakup hełmów – 465,00 zł.
- drabina - 464,000 zł.
- Środki czystości – 501,26 zł.
- kwiaty - 27,97 zł.
- pozostałe materiały – 148,78 zł.

– usługi obce – **14. 144,26 zł.**

w tym:

- dostęp do portalu internetowego (hosting) – 2.040,00 zł.
- korzystanie z portalu w bibliotece.pl – 969,00 zł.
- usługi pocztowe – 179,70 zł.

- odnowienie tokenu dla kierownika – 30,00 zł
- usługi transportowe, kurierskie – 15,00 zł
- usługa pralnicza – 527,86 zł.
- licencja Microsoft Office 2019 – 2. 488,29 zł.
- usługa PCV – 1. 221,40 zł.

– koszty remontowe – 6. 673,01 zł

– inwestycje – 0,00 zł

– pozostałe koszty – 570,41 zł

w tym:


- ubezpieczenie majątku – 430,00 zł
- delegacje – 140,41 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Olejniczak

KIEROWNIK
Gminnej Firmy Wzrostu i Rozwoju
W

Danuta Kawałcka

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Marek Dudka

Uzasadnienie do projektu uchwały Nr XIV/100/2020
Rady Gminy w Czastarach
z dnia 10 czerwca 2020

Powyższy projekt uchwały dotyczy zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach.

Zgodnie z §14 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach z dnia 28 listopada 2012 roku Rada Gminy w Czastarach zatwierdza w drodze uchwały roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach. Wobec powyższego, podjęcie w/w uchwały jest zasadne.