

**WÓJT GMINY KOZY**  
43-340 Kozy  
ul. Krakowska 4

**Zarządzenie Nr 52/20**  
**Wójta Gminy Kozy**  
**z dnia 22 kwietnia 2020 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych instytucji kultury – tj. Domu Kultury w Kozach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach za 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.), 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)

**Wójt Gminy Kozy**  
**zarządza, co następuje:**

**§ 1.**

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury – Domu Kultury w Kozach za rok 2019, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Zatwierdzam roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach za rok 2019, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.**

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 pkt.1 i 2 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
**GMINY KOZY**  
  
Jacek Kaliński

### Uzasadnienie

Dom Kultury Kozach oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach jako samorządowe instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

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. W związku z powyższym Dom Kultury w Kozach oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach przedstawiły do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 rok składające się z bilansu, rachunku zysku i strat, zestawienia zmian funduszu oraz informacji dodatkowej.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Dom Kultury w Kozach  
ul. Krakowska 2, 43-340 Kozy

regon: 072347070

Wójt Gminy Kozy  
ul. Krakowska 4,  
43-340 Kozy

## Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku

AKTYWA	Stan na 2018 r.	Stan na 2019 r.	PASYWA	Stan na 2018 r.	Stan na 2019 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>18 358,20</b>	<b>7 361,56</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>61 252,28</b>	<b>54 378,81</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	52 715,67	52 715,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	18 358,20	7 361,56	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. środki trwałe	18 358,20	7 361,56	- nadwyżka wartości sprzedaży	0,00	0,00
a) grunty	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	10 204,51	8 536,61
d) środki transportu	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	10 204,51	8 536,61
e) inne środki trwałe	18 358,20	7 361,56	- na udziały własne	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-1 667,90	-6 873,47
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32 433,97</b>	<b>24 496,13</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>75 328,05</b>	<b>71 513,38</b>	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	10 072,48	4 521,61	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 398,88	2 307,44	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 346,72	17 893,12
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zobowiązania w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 398,88	2 307,44	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 346,72	17 893,12
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 398,88	2 261,55	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	4 398,88	2 261,55	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	15 346,72	16 468,75
c) inne	0,00	45,89	- do 12 miesięcy	15 346,72	16 468,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	59 251,34	63 086,71	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 251,34	63 086,71	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	99,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 251,34	63 086,71	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 325,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 251,34	63 086,71	IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 087,25	6 603,01
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 605,35	1 597,62	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 087,25	6 603,01
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	17 087,25	6 603,01
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>93 686,25</b>	<b>78 874,94</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>93 686,25</b>	<b>78 874,94</b>

Sporządzono: Kozy, dnia 31 marca 2020 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
Specjalista ds. finansowych

mgr Jolanta Strzeżoń

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Dom Kultury w Kozach		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Wójt Gminy Kozy  43-340 Kozy, ul. Krakowska 4	
43-340 Kozy, ul. Krakowska 2				
Numer identyfikacyjny REGON 072347070				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 185 855,06	1 179 427,63
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		98 355,06	113 427,63
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 087 500,00	1 066 000,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		1 214 552,13	1 286 894,18
B.I	Amortyzacja		15 247,92	10 996,64
B.II	Zużycie materiałów i energii		285 670,91	252 963,82
B.III	Usługi obce		232 893,81	274 306,96
B.IV	Podatki opłaty		11 503,39	11 405,17
B.V	Wynagrodzenia		552 373,84	614 766,92
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		108 015,14	110 299,12
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		8 847,12	12 155,55
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-28 697,07	-107 466,55
D	Pozostałe przychody operacyjne		27 002,99	100 490,59
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	63 047,99
D.III	Inne przychody operacyjne		27 002,99	37 442,60
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 694,08	-6 975,96
G	Przychody finansowe		26,18	102,49
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		26,18	102,49
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 667,90	-6 873,47
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 667,90	-6 873,47

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*mgr Jolanta Strzeżoń*  
*Aleksandra Stwora*  
(główny księgowy)

30.03.2020  
(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20200423140150

DIREKTOR  
Domu Kultury w Kozach

*Marek Małeck*  
*Marek Małeck*  
(kierownik jednostki)



Dom Kultury w Kozach  
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

regon: 072347070

Wójt Gminy Kozy  
ul. Krakowska 4,  
43-340 Kozy

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Korekta

	2018 r.	2019 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>52 715,67</b>	<b>62 920,18</b>
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>52 715,67</b>	<b>62 920,18</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>52 715,67</b>	<b>52 715,67</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych)	0,00	
- wydatki na udziały (emisji akcji)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
- likwidacja zbiorów muzealnych		0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>52 715,67</b>	<b>52 715,67</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
-		
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
-		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>10 204,51</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>10 204,51</b>	<b>-1 667,90</b>
a) zwiększenie (z tytułu zysk z lat ubiegłych)	10 204,51	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu przeksięgowania straty za 2018 r.)	0,00	1 667,90
-		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	10 204,51	8 536,61
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-1 667,90
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. 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		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 667,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 667,90
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 667,90
-		1 667,90
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 667,90	-6 873,47
a) zysk netto		0,00
b) strata netto	-1 667,90	-6 873,47
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	62 920,18	61 252,28
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 252,28	54 378,81

Sporządzono: Kozy, dn. 14 kwietnia 2020 r.

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
Kierownik

.....  
Pani Marek Malecki.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



# DOM KULTURY W KOZACH

43-340 KOZY  
ul. Krakowska 2, tel. 53 8174 232  
NIP 937-4551-905 REGON 072347070

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Nr 52/20  
Wójta Gminy Kozy  
z dnia 22 kwietnia 2020 r.

## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1. Nazwa jednostki

##### 1.1. Nazwa jednostki

DOM KULTURY W KOZACH

##### 1.2. Siedziba jednostki

UL. KRAKOWSKA 2  
43-340 KOZY

##### 1.3. Adres jednostki

UL. KRAKOWSKA 2, 43-340 KOZY

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Domem Kultury w Kozach zarządza i reprezentuje ją dyrektor Domu Kultury w Kozach.  
Dom Kultury w Kozach jest instytucją kultury, której celem jest tworzenie i upowszechnianie kultury poprzez diagnozowanie, zaspokajanie oraz rozbudzanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych poszczególnych środowisk, grup społecznych i osób indywidualnych.  
Dom Kultury w Kozach jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury.

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

#### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- Aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej jak na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - Ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi dla jednorazowo umorzonych cena nabycia bez uwzględnienia odliczonego podatku Vat, dla umarzanych w czasie a) cena nabycia pomniejszona o odliczony podatek Vat
  - Otrzymane niespodłanie na podstawie decyzji właściwego organu.
  - Otrzymane w drodze darowizny, w wysokości określonej w darowiźnie lub w wartości rynkowej.
- Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
  - W przypadku wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, amortyzacja dokonywana jest według rocznych stawek w sposób liniowy.
  - W przypadku wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, umarza się jednorazowo w 100 % wartości poprzez ujęcie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
- Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
- Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach rzeczywistych ceny zakupu czy wydania.
- Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

- a) Należności wyceniane w cenie nominalnej
- b) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
- c) Należności – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę), pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności.
- d) Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych.
- e) Należności w walutach obcych wyceniane są – po obowiązującym na dany dzień zapłaty średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
- f) Stosuje się w jednostkach rozliczenia okresowe koszty z zastrzeżeniem zasady ostrożności jeżeli dotyczą wydatków przyszłych okresów sprawozdawczych.
- g) Rozliczenia międzyokresowe przychodów w jednostce zwiększają niezamortyzowane części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji.
- h) Koszty ujmowane zgodnie z zasadą mernitru na koniec roku budżetowego.
- i) Jednostka tworzy fundusz rezerwowy, który tworzy dodatni wynik finansowy poprzedniego roku.
- j) Prowadzone księgi pomocnicze: ewidencja ilościowo-wartościowa składników majątku stosowana przy zakupach powyżej 800,00 zł za wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletek, sprzętu AGD, RTV, saf, biurka i urządzeń uznanych przez dyrektora jako cenne dla jednostki, zestawienia obrotów i sald.
- k) Określony próg istotności 0,50% sumy bilansowej.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg składu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grupy (gr.1)	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.3. Urządzenia techniczne i maszynowe (gr.3-6)	1.4. Środki transportu (gr.7)	1.5. Inne środki trwałe (gr.8)	II. Wartości niematerialne i prawne umiarzowe	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 232,38</b>	<b>0,00</b>	<b>129 648,22</b>	<b>10 501,98</b>	<b>0,00</b>	<b>444 298,58</b>
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 473,91</b>	<b>0,00</b>	<b>52 400,63</b>
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 473,91	0,00	52 400,63
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075,69
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075,69
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494 821,50
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 232,38</b>	<b>0,00</b>	<b>129 648,22</b>	<b>13 975,89</b>	<b>0,00</b>	<b>444 298,58</b>
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 996,84</b>	<b>3 473,91</b>	<b>0,00</b>	<b>52 400,63</b>
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 400,63
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 473,91	0,00	0,00
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075,69
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 996,84</b>	<b>3 473,91</b>	<b>0,00</b>	<b>494 821,50</b>
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118 651,38</b>	<b>10 501,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 651,38	10 501,98	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 651,38	10 501,98	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

*[Handwritten signature]*

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunt	0,00	
2.	Budynki	0,00	
3.	Dobra kultury	0,00	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działu, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Powierzchnia: Wartość:		0	0	0,00
2.	Powierzchnia: Wartość:		0	0	0,00
3.	Powierzchnia: Wartość:		0	0	0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	10 323 761,98	0,00	10 323 761,98

Dom Kultury  
Pałac  
2 735 985,89  
7 587 778,09  
10 323 761,98

1.6.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Akcji i udziałów		0,00	0,00	0,00
2.	Długie papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.





- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadła	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotą czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników - wynagrodzenie po zmarłym pracowniku	1 605,35 1 605,35	1 597,62 272,25 1 325,37
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe	1 605,35	1 597,62

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	Ogółem	0,00	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	11 310,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	15 045,00	
3.	Inne	13 983,29	Świadczenie urlopowe

4.	Inne	1 353,60	Ekwiwalent za pranie
5.	Inne	3 225,43	Ryczałt samochodowy
<b>Ogółem</b>		<b>44 917,32</b>	

#### 1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi:

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:

1. Należności z tytułu dostaw i usług 2 307,44
2. Należności od budżetów 2 281,55
3. Pozostałe należności 0,00

2.

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	
2.	Towary	0,00	

#### 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00 0,00 0,00	

#### 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	

#### 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu produktów realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

#### 2.5. Inne informacje

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Strata w kwocie :

a) z funduszu rezerwowego jednostki:

6 873,47
6 873,47

#### 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W zastępstwie Głównego Księgowego

Specjalista ds. finansowych

mgr Jolanta Strzeżon

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach  
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

regon: 072347058

Wójt Gminy Kozy  
ul. Krakowska 4,  
43-340 Kozy

**Bilans**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku

AKTYWA	Stan na 2018 r.	Stan na 2019 r.	PASYWA	Stan na 2018 r.	Stan na 2019 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>63 352,54</b>	<b>73 289,04</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>61 757,14</b>	<b>76 547,17</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	63 405,39	71 693,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	63 352,54	73 289,04	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. środki trwałe	63 352,54	73 289,04	- nadwyżka wartości sprzedaży	0,00	0,00
a) grunty	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 972,48	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 972,48	0,00
e) inne środki trwałe	63 352,54	73 289,04	- na udziały własne	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-3 620,73	4 853,53
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 941,77</b>	<b>57,61</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>346,37</b>	<b>3 315,74</b>	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	84,39	932,24	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 941,77	57,61
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zobowiązania w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	84,39	932,24	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 941,77	57,61
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	84,39	932,24	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	84,39	932,24	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 941,77	57,61
c) inne	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 941,77	57,61
III. Inwestycje krótkoterminowe	206,98	72,47	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	206,98	72,47	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	206,98	72,47	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	206,98	72,47	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55,00	2 311,03	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>63 698,91</b>	<b>76 604,78</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>63 698,91</b>	<b>76 604,78</b>

Sporządzono: Kozy, dnia 31 marca 2020 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

*[Podpis]*

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W KOZACH

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

*[Podpis]*  
mgr Artur Łuczak





Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
numer REGON 072347058		za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r. (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	515 000,00	500 000,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	515 000,00	500 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	550 348,66	508 544,47
B.I	Amortyzacja	3 070,79	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	62 433,80	80 155,39
B.III	Usługi obce	79 351,34	66 771,01
B.IV	Podatki i opłaty	172,80	348,80
B.V	Wynagrodzenia	333 352,51	301 500,89
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 355,49	59 414,38
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	611,93	354,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-35 348,66	-8 544,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	31 727,93	13 398,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II	Dotacje	27 100,00	13 333,00
D.III	Inne przychody operacyjne	4 627,93	65,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych		
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 620,73	4 853,53
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II	Odsetki		
G.III	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	I. Odsetki		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 620,73	4 853,53
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I+J-K)	-3 620,73	4 853,53

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalista ds. finansowych

mgr Jolanta Strzeżoń

33 8174291

17.03.2020 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

nr telefonu

data sporządzenia

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W KOZACH

mgr Bartłomiej Jurzak

(nazwisko i imię, podpis  
dyrektora jednostki)



Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach  
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

Wójt Gminy Kozy  
ul. Krakowska 4  
43-340 Kozy

regon: 072347058

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Korekta

	2018 r.	2019 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>65 377,87</b>	<b>65 377,87</b>
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach</b>	<b>65 377,87</b>	<b>65 377,87</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>63 405,39</b>	<b>63 405,39</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>8 288,25</b>
a) zwiększenie (z tytułu- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych)	0,00	10 052,50
- wydania udziałów (emisji akcji)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 764,25
- umorzenia udziałów (akcji)		
- likwidacja zbiorów muzealnych		116,00
-przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia z funduszu podstawowego		1 648,25
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>63 405,39</b>	<b>71 693,64</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
-		
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
-		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 972,48</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 972,48</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		

b) zmniejszenie (z tytułu przeksięgowania straty za 2018 r.)	0,00	1 972,48
-		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 972,48	-3 620,73
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 972,48	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 972,48	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 972,48	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-3 620,73
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-3 620,73
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 620,73
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia z funduszu rezerwowego		1 972,48
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia z funduszu podstawowego		1 648,25
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 972,48	0,00
6. Wynik netto	-3 620,73	4 853,53
a) zysk netto		4 853,53
b) strata netto	-3 620,73	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	65 377,87	71 693,64
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 757,14	76 547,17

Sporządzono: Kozy, dn. 14 kwietnia 2020 r.

Specjalista ds. finansowych

mgr Jolanta Surzezon  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W KOZACH

mgr Bartłomiej Jurzak

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

## 1

**Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach**

ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

Główna Biblioteka Publiczna w Kozach współtworzy nową przestrzeń kultury w środowisku. Oprócz udostępniania zróżnicowanego księgozbioru jest otwarta na potrzeby i oczekiwania mieszkańców, pełni rolę edukacyjną, informacyjną, integracyjną, dokumentacyjną, popularyzatorską, wydawniczą.

od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadzيرة lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

#### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 

12. Określony próg istotności 0,50% sumy bilansowej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej i księgowanie aktywów w jej składzie w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty (gr.0)	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	1.4. Środki transportu (gr.7)	1.5. Inne środki trwałe (gr.8)	1.6. Inne środki trwałe - eksploatacyjne - dobra kultury	II. Wartości niematerialne i prawne umiarowane jednostkowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
<b>Wartość - stan na początek roku obrotowego</b>	23 850,00	0,00	0,00	45 285,04	0,00	1 190,00	69 392,54	9 085,27	604 540,63	64 184,18
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062,50	0,00	50 321,74	15 244,99
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062,50	0,00	50 321,74	15 244,99
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	2 285,00	0,00	0,00	118,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	2 285,00	0,00	0,00	118,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość - stan na koniec roku obrotowego</b>	23 850,00	0,00	0,00	45 285,04	0,00	1 190,00	79 455,04	9 085,27	654 861,97	79 455,18
<b>Wartość - stan na początek roku obrotowego</b>	23 850,00	0,00	0,00	45 285,04	0,00	1 190,00	69 392,54	9 085,27	604 540,63	64 184,18
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062,50	0,00	50 321,74	15 244,99
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 062,50	0,00	50 321,74	15 244,99
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie	0,00	0,00	0,00	2 285,00	0,00	0,00	118,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
- inne (przełożenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	2 285,00	0,00	0,00	118,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto środków aktywów:</b>	23 850,00	0,00	0,00	45 285,04	0,00	1 190,00	69 392,54	9 085,27	654 861,97	79 455,18
<b>Wartość netto środków aktywów:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wykazanie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury	73 219,04	Wycałna inwentarzowa wartość księgowa

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wykazanie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działu, nazwa)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Powierzchnia:			0,00
2.	Powierzchnia:			0,00
3.	Powierzchnia:			0,00



Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Lp.	Wykazęgo bilansu	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań na początek roku	na koniec roku	Kwota zabezpieczenia na początek roku	na koniec roku	Na aktywach trwałych na początek roku	na koniec roku	Na aktywach obrotowych na początek roku	na koniec roku
1.	Wzrost								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym:								
4.	zastaw skarbowy								
5.	inne (gwarancja bankowa, itp.)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewycażnianych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
2.	udzielone dla jednostek powiązanych		
3.	Kaucje i weble		
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykazane umowy		
5.	Niezrealizowane rozrachunki wierzycieli		
	Ogółem	0,00	0,00

Wykaz latonnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie.

Lp.	Wykazęgo bilansu	Suma na początek roku obrotowego	Suma na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	55,00	2 311,03
	- opłacone z góry czynsze		
	- premie	0,00	2 188,03
	- polisy ubezpieczenia osób i składników	55,00	125,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wykazęgo bilansu	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		



Ogółem	0,00
--------	------

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne świadczenia urlopowe	6 515,29	
Ogółem		6 515,29	0,00

#### 1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi:

0,00

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:

0,00

2.

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

#### 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia

środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

#### 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

#### 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wyliczanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

#### 2.5. Inne informacje

Propozycje co do podzieli zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk w kwocie 4 853,53

a) na fundusz rezerwowy

4 853,53

b) na fundusz podstawowy

0,00

#### 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W zastępstwie Głównego Księgowego  
Specjalistę ds. finansowych

mgr Jolanta Strzeżon

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W KOZACH  
mgr Bartłomiej Jurzak

