

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

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.
A. Aktywa trwałe	63 352,54	73 289,04	A. Kapitał (fundusz) własny	61 757,14	76 547,17
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. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 941,77	57,61
B. Aktywa obrotowe	346,37	3 315,74	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
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Aktywa razem	63 698,91	76 604,78	Pasywa razem	63 698,91	76 604,78

Sporządzono: Kozy, dnia 31 marca 2020 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

mgr Jolanta Strzeżoń

mgr Jolanta Strzeżoń

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH

mgr Danuta Jurek

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.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	65 377,87	65 377,87
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	65 377,87	65 377,87
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 405,39	63 405,39
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	8 288,25
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
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	63 405,39	71 693,64
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
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		
-		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
-		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 972,48
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-1 972,48
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

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZŁACH

mgr Bartłomiej Jurzak

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r. (Wariant porównawczy)	
numer REGON 072347058			
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.1	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

Jolanta Strzeżoń
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

Bartłomiej Jurzak
mgr Bartłomiej Jurzak

(nazwisko i imię, podpis
dyrektora jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach

1.2. Siedziba jednostki

ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

1.3. Adres jednostki

ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach wspieraczy nową przestrzeń kultury w środowisku. Oprócz udostępniania różnicowanego księgozbioru jest otwarta na potrzeby i oczekiwania mieszkańców, pełni rolę edukacyjną, informacyjną, kulturalną, integracyjną, popularyzatorską, wydawniczą.

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: nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej jak na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi dla jednorazowo umorzonych cena nabycia bez uwzględnienia odliczonego podatku Vat, dla umarzanych w czasie
 - b) cena nabycia pomniejszona o odliczony podatek Vat.
 - c) Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu.
 - d) Otrzymane w drodze darowizny, w wysokości określonej w darowiźnie lub w wartości rynkowej.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) 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.
 - b) 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.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach rzeczywistych ceny zakupu czy wydania.
6. 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) 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 średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
7. Stosuje się w jednostce rozliczenia okresów z zachowaniem zasady ostrożności jeżeli dotyczą wydatków przyszłych okresów sprawozdawczych.
8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w jednostce zwiększają niezamortyzowane części wartości początkowej amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji.
9. Koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriału na koniec roku budżetowego.
10. Jednostka tworzy fundusz rezerwowy, który tworzy dodatni wynik finansowy poprzedniego roku.
11. Prowadzone księgi pomocnicze: ewidencja ilościowo-wartościowa składników majątku stosowana przy zakupach powyżej 800,00 zł za wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletek, sprzętu AGD, RTV, sań, biurek i urządzeń uznanych przez dyrektora jako cenne dla jednostki, zasiłki, świadczenia obrotów i sald.

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 zawierających 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 układu 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 - eksponaty historyczne - dobra kultury	II. Wartości niematerialne i prawne umarzone	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	23 850,00	0,00	0,00	13 283,61	0,00	1 190,00	63 352,54	9 805,27	604 540,93	64 184,19
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 052,50	0,00	50 321,74	15 244,99
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 052,50	0,00	50 321,74	15 244,99
- przemieszczenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	2 265,00	0,00	0,00	116,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	2 265,00	0,00	0,00	116,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	23 850,00	0,00	0,00	11 018,61	0,00	1 190,00	73 289,04	7 457,20	637 159,32	76 340,97
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	23 850,00	0,00	0,00	13 283,61	0,00	1 190,00	0,00	9 805,27	604 540,93	64 184,19
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 321,74	15 244,99
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 321,74	15 244,99
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia umorzenia	0,00	0,00	0,00	2 265,00	0,00	0,00	0,00	2 348,07	17 703,35	3 088,21
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	23 850,00	0,00	0,00	11 018,61	0,00	1 190,00	0,00	7 457,20	637 159,32	76 340,97
Wartość netto składników aktywów:										
- stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 352,54	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 289,04	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury	73 289,04	Wycena 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.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

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

Wartość:	v_1, v_2
5	

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Akcji i udziały				0,00
2.	Dłużne papier wartościowe				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).

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

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

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
L.p.						
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

[illegible]

Razem	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.

L.p.	Wyszczególnienie	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.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym:								
4.	zastaw skarbowy								
	inne (gwarancja bankowa,								
	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, 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		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

Wykaz istotnych 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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	55,00	2 311,03
	- opłacone z góry czynsze	0,00	2 186,03
	- prenumeraty	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		

Ogółem	0,00
--------	------

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	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. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	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.

L.p.	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.

L.p.	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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

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

Zysk w kwocie 4 853,53

a) na fundusz rezerwowy 4 853,53

b) na fundusz podziałowy 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
Specjalista ds. finansowych

mgr Jolanta Strzeżoń

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZŁACH

mgr Beata Mańkiewicz Juraś