

**ZARZĄDZENIE NR 26/2020**  
**WÓJTA GMINY ŚWIERCZE**

z dnia 27 kwietnia 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Świerczach**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020r. poz. 194) oraz art. 52 i art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) **zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdzam przedłożone sprawozdanie finansowe za rok 2019 Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczach.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- a) bilansu - załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- b) rachunku zysków i strat - załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki - załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- d) informacji dodatkowej - załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Adam Misiewicz**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 26/2020

Wójta Gminy Świercze

z dnia 27 kwietnia 2020 r.

Gminna Biblioteka Publiczna  
 Gminna Biblioteka Publiczna w  
 Świerczach  
 ul. Pułtuska 23, 28-150 Świercze  
 pow. pułtuski, woj. mazowieckie  
 REGON 000936724, NIP 568-15-15-209  
 tel +48 23 691 60 38

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019r.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	269,34	1 182,78
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	198,38	1 052,73
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	70,96	130,05
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	19,20	67,94
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	19,20	67,94
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	288,54	1 250,72	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	19,20	67,94
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	288,54	1 250,72			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	288,54	1 250,72			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	288,54	1 250,72			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	288,54	1 250,72			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	288,54	1 250,72			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			288,54	1 250,72	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Wiesława Włodkowska

25.03.2020

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczach  
  
mgr Monika Spohnowska-Grzesiak



Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 26/2020

Wójta Gminy Świercze

z dnia 27 kwietnia 2020 r.

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Świerczach**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**Gminna Biblioteka Publiczna w Świerczach  
REGON (dan. jednostki) 143777 NIP 568-15-15-209  
tel +48 23 691 60 38

Sporządzony za okres ..... 01.01.2019r. do 31.12.2019r. ....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	175 534,40	144 857,10
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	484,40	357,10
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		
V	Dotacje	175 050,00	144 500,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	176 447,84	145 811,65
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	32 049,62	23 223,21
III	Usługi obce	16 744,34	4 647,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	103 018,00	93 295,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 967,66	23 806,42
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 668,22	839,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-913,44	-954,55
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	984,40	1 084,60
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	984,40	1 084,60
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	70,96	130,05
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
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		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	70,96	130,05
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	70,96	130,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Wiołkowska

25.03.2020r.

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczach  
mgr Monika Sosnowska-Grzesiak

Gminna Biblioteka  
Publiczna w Świerczach ...  
(dane jednostki)

**Gminna Biblioteka Publiczna  
w Świerczach**  
ul. Pułtуска 23, 06-150 Świercze  
pow. pułtuski, woj. mazowieckie  
REGON 000936724, NIP 568-15-15-209  
tel. +48 23 69 60 29

**ZESTAWIENIE ZMIAN****W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres ..... 01.01.2019r. do 31.12.2019r. ....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	1 182,78	1 052,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	1 182,78	1 052,73
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	1 052,73	806,43
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-854,35	246,30
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)	130,05	246,30
	- zysk	130,05	246,30
	-	0,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)	984,40	
	- darowizny	984,40	
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	198,38	1 052,73
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	70,96	130,05
	a) zysk netto	70,96	130,05
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	269,34	1 182,78
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	269,34	1 182,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*MB*  
Wiesława Włoczkowska

25.03.2020r

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczagach

*Monika Sosnowska-Grzesiak*  
mgr Monika Sosnowska-Grzesiak



**Gminna Biblioteka Publiczna  
w Świerczach**  
ul. Pułtuska 26, 06-150 Świercze  
pow. pułtuski, w.o. mazowieckie  
REGON 000936724, NIP 568-15-15-209  
tel. +48 23 691 60 38

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury  
– Gminna Biblioteka Publiczna w Świerczach**

**A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Gminna Biblioteka Publiczna w Świerczach z siedzibą przy ul. Pułtuskiej 26, 06-150 Świercze jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną NIP 5681515209, REGON 000936724.

Do podstawowych zadań biblioteki należy:

- gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspakajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych wszystkich grup czytelniczych, ze szczególnym uwzględnieniem tematyki regionalnej, dotyczącej Gminy Świercze
- udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych.
- upowszechnianie czytelnictwa książek, czasopism i innych dokumentów piśmienniczych.
- stymulowanie, rozwijanie i zaspokajanie zróżnicowanych potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Świercze
- popularyzacja zbiorów i usług bibliotecznych w środowisku lokalnym poprzez własne działania.
- współpraca z innymi bibliotekami, instytucjami kultury i innymi organizacjami w rozwoju i zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych, informacyjnych społeczeństwa.
- podejmowanie zadań wynikających z potrzeb środowiska lokalnego

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansowa obejmującą:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- informację dodatkową.

Sprawozdanie sporządzone zostało za okres 01.01.2019 do 31.12.2019 r. przy założeniu zasady kontynuacji działalności.

Gminna Biblioteka Publiczna w Świerczach jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora – Gminę Świercze – Numer wpisu do Rejestru : 1 oraz posiada własny Statut nadany Uchwałą Nr 186/XXVI/2013 Rady Gminy Świercze z dnia 3 października 2013 r.

Gminną Biblioteką Publiczną w Świerczach zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością i reprezentuje ją na zewnątrz.

Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 r., są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ze zm. Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, zapisy w księgach rachunkowych ujmują zdarzenia w porządku chronologicznych i systematycznym.



Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne: do bilansu składniki te wycenia się we wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości nieprzekraczającej wartości określonej w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości określonej w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzowane są metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej w Świerczach ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, natomiast rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

## B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Zakres zmian i amortyzacja środków trwałych w 2019 roku

Lp.	Środki trwałe według rodzajów	Wartość nabycia (wytworzenia) brutto	Zmniejszenia w 2019 r	Zwiększenia w 2019 r.	Dotychczasowe umorzenia	Amortyzacja za rok 2019	Stan na koniec 2019 r. netto
1	Zestaw komputerowy	3972,90	0,00	0,00	3972,90	0,00	0,00
	RAZEM	3972,90	0,00	0,00	3972,90	0,00	0,00

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Świerczach zbiory biblioteczne bez względu na ich wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest na stanowisku merytorycznym w sposób wynikającym z odrębnych przepisów. Wartość księgozbioru w 2019 r przedstawia się następująco

Nazwa zbioru	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.
Księgozbiór	218.202,12	15.267,32	5263,56	228.205,88

W 2019 roku nie zakupiono żadnego środka trwałego powyżej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, które należałoby amortyzować stopniowo.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Świerczach są wartości niematerialne i prawne. Wartość początkowa z B.O. – 20.148.17 stan na 31.12.2019 r. – 20.148.17. Jednostka posiada System Biblioteczny MAK + - roczna opłata licencyjna 605,16 zł.

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury – **nie dotyczy**
3. Wartość dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie dotyczy**
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – **nie dotyczy**

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostek środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – **nie dotyczy**

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - **nie dotyczy**

7. Odpisy aktualizujące ważność należności (stan pożyczek zagrożonych) – **nie dotyczy**

8. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Stan funduszy	B.O.	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na 31.12.2019 r.
Fundusz jednostki	1052,73	854,35	0,00	198,38

9. Jednostka w 2019 r. utworzyła fundusz rezerwowy z wypracowanego zysku z roku poprzedniego – **nie dotyczy**

10. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – **nie dotyczy**

11. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – **nie dotyczy**

12. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – **nie dotyczy**

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – **nie dotyczy**

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

15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – **nie dotyczy**

16. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – **nie dotyczy**

17. Inne informacje – **nie dotyczy**

18. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie dotyczy**

19. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – **nie dotyczy**

20. Kwota i charakter poszczególnych przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

#### Osiągnięte w 2019 roku przychody

Dotacja podmiotowa – 160.000.00 zł.

- z programu MKiDN Priorytet 1 Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych 2019 – 7000.00 zł

- w ramach Programu Partnerstwo dla książki ze środków finansowych MKiDN pochodzących z Funduszu Promocji Kultury na realizację zadania: „Biblioteka - tu się dzieje!” – 6100.00 zł.

- dofinansowanie ze środków Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego na wynagrodzenia i szkolenia dla bibliotekarzy, zakup niezbędnych materiałów oraz na przeprowadzenie cyklu szkoleń z zakresu edukacji finansowej dla 20 osób 50+ w ramach realizacji Projektu „O finansach ... w bibliotece – 6. Edycja” – 1950 zł

- ze sprzedaży usług statutowych (usługi reprograficzne) – 484,40 zł



- odsetki od środków na rachunku bankowym – 0,00  
- pozostałe przychody operacyjne (dary książek) - 984,40 zł  
Koszty poniesione w 2019 roku wykazane w Rachunku zysków i strat w układzie wg rodzajów.  
Nie wystąpiły koszty o charakterze incydentalnym.

21. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – **nie dotyczy**

22. Inne informacje – **nie dotyczy**

23. Inne informacje niż wymienione powyżej , jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - Wygrana biblioteki w II edycji programu Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego – Kodowanie w bibliotece. Pozyskaliśmy 3 tablety, 3 edukacyjne roboty Photon, 3 gry do nauki kodowania Scottie Go! – wycenione na 3,371,33 brutto. Jest to początek wprowadzenia w bibliotece programu zajęć z kodowania dla dzieci, młodzieży, rodzin, który mamy zamiar wdrożyć w 2019 roku.

### C. Informacje o:

1. Zatrudnienie wg stanu na 31.12.2019r.:

- Dyrektor GBP – 1 etat
- Młodszy bibliotekarz - 1 etat
- Główna księgową – ¼ etatu

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – **nie dotyczy**

3. Kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających , nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych , odpisanych lub umorzonych , a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – **nie dotyczy**

4. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – **nie dotyczy**

5. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – **nie dotyczy**

6. Informacje o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy – **nie dotyczy**.

7. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości w tym metod wyceny , jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale ( funduszu własnym) oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – **nie dotyczy**

8. Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**

9. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – **nie dotyczy**

10. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi -**nie dotyczy**

11. Wykaz spółek (nazwa, siedziba) w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: wykaz ten powinien



zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

12. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – **nie dotyczy**

13. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – **nie dotyczy**

14. inne informacje niż wymienione poniżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Włodkowska*  
Wiesława Włodkowska

25.05.2021.

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczaku  
*Monika Sosnowska-Grzesiak*  
mgr Monika Sosnowska-Grzesiak