

**Zarządzenie Nr 0050.90.2020
Wójta Gminy Hażlach
z dnia 23 marca 2020 roku**

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.), w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz.194).

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2019 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do bilansu stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2.

Wyrażam zgodę na włączenie przedłożonego sprawozdania finansowego do bilansu skonsolidowanego.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA
Grzegorz Sikorski

Rozdzielnik:

1x Kadry
1x Skarbnik
1x Dyrektor GBP
1x Referat OR

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W HAŻLACHU
43 419 Hażlach ul. Główna 37
NIP 548-10-35-485 Tel. 033 8569-420

URZĄD GMINY HAŻLACH
KANCELARIA OGÓLNA
Opł. - opłata
Wpł. 12. 03. 2020
Nr. 0.42.88 Ilość zał. 1 (3 egz.)
podpis ... *[signature]*

Hażlach 09.03.2020 r.

Wójt Gminy Hażlach

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu przesyła w załączeniu :

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
3. Informację dodatkową do bilansu za rok 2019

DYREKTOR
Gminnej biblioteki publicznej
w Hażlachach
Danuta Łysek

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu 43-419 Hażlach, ul. Główna 37		ILA		Adresat	
072355282		na dzień 31 grudnia 2019 r.		Wójt Gminy Hażlach	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		5 232 034,37	9 852 785,63	A. Fundusz	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 232 034,37	9 852 785,63	II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	
1.1. Grunty		315 070,00	315 070,00	III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 129 418,81	3 056 017,73	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		36 176,71	26 080,72	1.1. Zysk netto	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	1.2. Strata netto(-)	
1.5. Inne środki trwałe		4 232,00	2 116,00	V. Pozostałe fundusze rezerwowe	
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		1 747 136,85	6 453 501,18	VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)	
III. Długoterminowe aktywa finansowe				VII. Rezerwa na niewygasające wydatki	
1.1. Akcje i udziały				VIII. Pozostałe pozycje (Fundusze celowe)	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				IX. Wynik na funduszach pomocowych (+,-)	
1.3. Inne				X. Kapitał mniejszości	
IV. Należności finansowe długoterminowe				B. Zobowiązania długoterminowe	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	
B. Aktywa obrotowe		20 664,49	16 497,65	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	
I. Zapasy				I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	
II. Należności i roszczenia				1.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	
III. Należności finansowe krótkoterminowe		33,42	2,36	1.2. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
1.1. Należności z tyt. Dostaw i usług		0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	
1.2. Należności z tyt. podatków, dotacji				1.4. Inne	
1.3. Należności inne		33,42	2,36	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	
IV. Środki pieniężne		20 631,07	16 495,29	III. Rezerwy na zobowiązania	
1.1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		20 631,07	16 495,29	IV. Fundusze specjalne	
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				D. Rozliczenia międzyokresowe	
C. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	E. Inne pasywa	
D. Inne aktywa					
Suma aktywów		5 252 698,86	9 869 283,28	Suma pasywów	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W HAŻLACHU				5 252 698,86 9 869 283,28	

Hażlach, dn. 27.02.2020 r. 43 419 Hażlach ul. Główna 37
NIP 548 10 35 485 Tel. 033 8569 420

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Henryka Gawłowska

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Hażlachu
Danuta Łysek

0 ,00

URZĄD GMINY HAŻLACH
KANCELABIA OGÓLNA
Wpł. 12. 03. 2020
0.4288
ścisł. 117
podpis

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W HAŻLACHU 43-419 HAŻLACH, UL. GŁÓWNA 37		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (sporządzony metodą porównawczą) za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019				WÓJT GMINY HAŻLACH	
072355282		2018	2019			2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi / Przychody z działalności statutowej	330 008,00	374 871,80	E.	Pozostałe koszty operacyjne	370,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Zmiana stanu produktów			II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			III.	Inne koszty operacyjne	370,00	0,00
IV.	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	321 008,00	350 756,40	F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	15 828,04	10 429,98
V.	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	9 000,00	24 115,40	G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	438 465,25	486 547,62	I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
I.	Amortyzacja	105 049,12	97 321,81	II.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	34 710,63	55 168,54	IV.	Inne	0,00	0,00
III.	Usługi obce	39 675,63	44 103,69	H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
IV.	Podatki i opłaty	4 444,00	2 245,00	I.	Odsetki		
V.	Wynagrodzenia	179 767,95	192 388,46	II.	Inne	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	37 572,63	42 328,90	I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 828,04	10 429,98
	w tym skl.na ubezpieczenia społeczne	32 132,16	35 312,46	J.	Podatek dochodowy		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 658,22	3 155,50	K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia z zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
	w tym koszt delegacji	536,08	698,70	L.	Zysk (strata) brutto (I-J-K)	15 828,04	10 429,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów						
IX.	Koszt realizacji zadań statutowych	34 587,07	49 835,72				
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu						
XI.	Pozostałe obciążenia						
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-108 457,25	-111 675,82				
D.	Pozostałe przychody operacyjne	124 655,29	122 105,80				
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych						
II.	Dotacje						
III.	Pokrycie amortyzacji						
IV.	Inne przychody operacyjne	124 655,29	122 105,80				

Hażlach, dn.27.02.2020 r.

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W HAŻLACHU
43 419 Hażlach ul. Główna 37
NIP 548 10 35 485 Tel. 033 8569 420

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Henryka Gawłowska

DYREKTOR
Gminnej biblioteki publicznej
w Hażlachu

Danuta Łysek

Informacja dodatkowa do bilansu za 2019 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu działa jako samorządowa instytucja kultury, działa w trzech placówkach: Hażlachu, Kończycach Wielkich i Pogwizdowie. Biblioteka jako samodzielna instytucja prowadzi działalność od 1.01.2004 r. Została utworzona na podstawie uchwały Rady Gminy Hażlach Nr XII/112/03 z dnia 26 listopada 2003 r. Uchwałą tą nadano również statut określający zakres, cele i przedmiot działania Gminnej Biblioteki.

W 2019 roku nie wprowadzono zmian w rachunkowości Biblioteki w stosunku do roku ubiegłego. Sprawozdanie finansowe za 2019 r. sporządzono metodą porównawczą.

Uzupełniające dane o przychodach

Przychody łącznie	496 977,60
Przychody ze sprzedaży usług statutowych	1 745,60
Przychody tyt. czynszu i opłat za media	20 276,94
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji z jst	340 000,00
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji z jst (GPPiRPA, FS)	10 756,40
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji MKiDN – BN	17 333,00
Przychody pozostałe operacyjne-refundacja PUP	6 782,40
Przychody pozostałe (dary finansowe)	1 185,00
Przychody pozostałe (dary rzeczowe)	2 966,17
Pozostałe przychody operacyjne równoległe rozliczenie amortyzacji	95 932,09

Wysokość poniesionych kosztów realizacji zadań statutowych wg rodzajów obrazuje *Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 r.* Do kosztów realizacji zadań statutowych zaliczone zostały m.in. wydatki na: zakup księgozbioru, czasopism, zakup materiałów biurowych, remontowych, wyposażenia (regały, czytniki, zestaw nagłośnieniowy, ...), utrzymania strony internetowej, udział pracowników w szkoleniach, koszty administracyjne związane z zatrudnieniem, delegacje, usługi oraz koszty związane z bieżącym utrzymaniem pomieszczeń, mediami, połączeniami telefonicznymi, internetowymi, itp.

W 2019 r. sfinansowano prace modernizacyjne w budynku objętym zadaniem pn. „Remont, rozbudowa i modernizacja wraz z wyposażeniem Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu”, które sfinansowano z dotacji Instytutu Książki, Urzędu Marszałkowskiego w ramach EFRR, Urzędu Gminy oraz wkładu własnego.

Wynik finansowy wykazany w bilansie wykazuje wartość dodatnią w kwocie **10 429,98 zł** i jest różnicą pomiędzy uzyskanymi przychodami w wysokości **496 977,60 zł**, a poniesionymi kosztami w kwocie **486 547,62 zł**. W/w zysk zostanie przeznaczony na działania statutowe Biblioteki i przeksięgowany na Fundusz rezerwowy Biblioteki.

Biblioteka na dzień sprawozdawczy posiada fundusz instytucji w wysokości **325 558,03 zł** oraz fundusz rezerwowy **52 458,58 zł**.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazane w bilansie dotyczą zadania inwestycyjnego zrealizowanego w 2015 roku sfinansowanego z dotacji Gminy Hażlach i Instytutu Książki oraz otrzymanych w darze od Gminy budynków w Hażlachu i Pogwizdowie, a także nakładów na nowe zadanie inwestycyjne dotyczące budynku w Hażlachu.

Środki pieniężne ZFŚS na dzień 31.12.2019 r. wynoszą **13,91 zł**.

Majątek Biblioteki na dzień 31.12.2019 r. przedstawia się następująco:

Majątek Biblioteki	Wartość brutto	Umorzenie
Środki trwałe – maszyny, urządzenia i aparaty....	39 978,00	39 978,00
Środki trwałe – urządzenia techniczne	50 473,48	24 392,76
Środki trwałe – narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie, ...	10 580,00	8 464,00
Środki trwałe – budynek, pozost.ob.inżynierii lądowej	3 379 064,08	323 046,35
Środki trwałe – grunty	315 070,00	0,00
Środki trwałe umarżane jednorazowo	223 677,81	223 677,81
Zbiory biblioteczne	571 605,64	571 605,64
Wartości niemiat. i prawne umarżane jednorazowo	50 647,45	50 647,45
Wartości niemiat. i prawne umarżane wg stawek	4 323,38	4 323,38

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w związku z art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – dochody uzyskiwane przeznaczone są w całości na cele i zadania statutowe.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Hażlachu
Danuta Eysek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Henryka Gawłowska