

**ZARZĄDZENIE NR 0050.50.2020**

**Wójta Gminy Nowy Targ  
z dnia 22 kwietnia 2020.**

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Targu z siedzibą w Waksmundzie.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 506) art. 53 ust. 1 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019r. poz. 351 z późn. zm.) oraz art. 29 pkt. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 1983 z późn. zm.) -  
**Wójt Gminy Nowy Targ zarządza, co następuje:**

**§1.**

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Targu z siedzibą w Waksmundzie za 2019 rok.

**§2.**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia i obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w funduszu
- dodatkową informację opisową.

**§ 3.**

Wykonanie Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy Nowy Targ.

**§ 4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy  
  
mgr Jan Szarduch

**WÓJT GMINY NOWY TARG**

**ul. Bulwarowa 9**

**34-400 Nowy Targ**

URZĄD GMINY  
NOWY TARG  
W P Ł Y N Ę Ł O

20. 03. 2020

znak 5664/2020 .....

podpis .....

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z/s w Waksmundzie  
przedkłada niniejszym sprawozdanie finansowe za rok 2019 składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- bilansu
- rachunku zysków i strat
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Prosimy o zatwierdzenie sprawozdania finansowego i przesłanie Zarządzenia  
do wiadomości instytucji, celem przesłania przez nas informacji do Urzędu  
Skarbowego o zatwierdzenie sprawozdania finansowego.

Waksmund, ..19.03.2020.....

DYREKTOR  
Gminne, Biblioteki Publicznej  
mgr Maria Bednarczyk

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ**  
**W NOWYM TARGU Z/S W WAKSMUNDZIE**  
**ZA ROK 2019**

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z siedzibą w  
 Waksmundzie  
 Kościelna 8, 34-431 Waksmund  
 Tel.: 182653007, NIP: 7351699934  
 Bank Ochrony Środowiska o/Nowy Targ,  
 72154011152043605117000001

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	01.01.2019	
Okres do	31.12.2019	
Data sporządzenia	19.03.2020	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaMałaWZłotych	
	Kod systemowy	SFJMAZ
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1	

Pisy	
Podpis	Data
Helena Furczoń	19-03-2020
Maria Bednarczyk	19-03-2020

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z siedzibą w  
Waksmundzie  
Kościelna 8, 34-431 Waksmund  
Tel.: 182653007, NIP: 7351699934  
Bank Ochrony Środowiska o/Nowy Targ,  
72154011152043605117000001

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę					
NIP	7351699934				
Nazwa firmy	Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z siedzibą w Waksmundzie				
Siedziba					
Województwo małopolskie			Powiat nowotarski		
Gmina Nowy Targ			Miejscowość Waksmund		
Adres					
Kod kraju PL	Województwo małopolskie		Powiat nowotarski		Gmina Nowy Targ
ul. Kościelna				Nr domu 8	Nr lokalu
Miejscowość Waksmund		Kod pocztowy 34-431	Poczta Waksmund		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym			Data od		01.01.2019
			Data do		31.12.2019
<b>Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych</b>					
Instytucje kultury prowadzą rachunkowość na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / Dz. U. z 1994r. Nr 121 z późniejszymi zmianami /.					
Na podstawie art. 3 ust.1 c i 1 d Ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe zostało sporządzone dla jednostek małych korzystających z uproszczeń odnoszących się do sprawozdania finansowego według Załącznika nr 5 do Ustawy.					
Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariancie porównawczym.					
Przychody instytucji za rok 2019 wyniosły 835.164,97, a średnioroczne zatrudnienie wyniosło 9,44					
Założenie kontynuacji działalności		Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości			TAK
		Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie			TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)
<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>					
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)					
Aktywa i pasywa zostały wycenione w następujący sposób:					
- środki trwałe - według cen nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,					
- należności - w kwocie wymagalnej zapłaty					
- zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty					
- rezerwy - według wiarygodnie oszacowanej wartości					
- kapitały - w wartości nominalnej.					
ustalenia wyniku finansowego					
wynik finansowy został ustalony jako różnica przychodów i kosztów działalności					
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego					
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. na 31.12.2019.					
Sprawozdanie zostało sporządzone w języku polskim i w walucie polskiej.					
pozostałe					

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Przedmioty i wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1.500 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej przekraczającej 1.500 zł ale nie przekraczającej zł 3.500 zalicza się do niskocennych rzeczowych środków trwałych , a odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

Wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok o wartości ednostkowej przekraczającej 1.500 zł ale nie przekraczającej zł 3.500 amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

Rzeczowe środki trwałe o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji wartościowej rzeczowych środków trwałych i amortyzuje metoda liniową według zasad i stawek podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji wartościowej wartości niematerialnych i prawnych i amortyzuje metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.

Księgozbiory oraz wydawnictwa multimedialne niezależnie od ich wartości jednostkowej ujmuje się w ewidencji środków trwałych i odpisuje jednorazowo w koszty amortyzacji.

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z/s w Waksmundzie jest zarejestrowana w rejestrze Instytucji Kultury organizowanych przez Gminę Nowy Targ. Utworzona została Uchwałą Nr XIX/102/92 Rady Gminy z dnia 3 czerwca 1992r. jako Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z/s w Łopusznej, a uchwałą nr XXXIII/351/10 Rady Gminy z dnia 17 marca 2010 zmieniona została siedziba biblioteki na miejscowość Waksmund.

Bilans dla małych jednostek

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	443 129,81	462 139,83	0,00
Aktywa trwałe	428 550,12	439 045,18	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	428 550,12	439 045,18	0,00
– środki trwałe	428 550,12	439 045,18	0,00
– środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– w tym: w tym:	0,00	0,00	0,00
– nieruchomości	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	14 579,69	23 094,65	0,00
Zapasy	1 854,36	1 798,60	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	138,99	2 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	10 747,50	17 612,81	0,00
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	10 747,50	17 612,81	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 747,50	17 612,81	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 838,84	1 683,24	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	443 129,81	462 139,83	0,00
Kapitał (fundusz) własny	442 148,04	452 466,12	0,00
– kapitał (fundusz) podstawowy	452 466,12	452 817,51	0,00
– kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-10 318,08	-351,39	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	981,77	9 673,71	0,00
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	897,80	9 360,72	0,00
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	897,80	686,89	0,00
– Do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
c) fundusze specjalne	0,00	8 673,83	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	83,97	312,99	0,00



Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z siedzibą w  
Waksmundzie  
Kościelna 8, 34-431 Waksmund  
Tel.: 182653007, NIP: 7351699934  
Bank Ochrony Środowiska o/Nowy Targ,  
72154011152043605117000001

## Rachunek zysków i strat dla małych jednostek (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	811 599,96	804 600,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	811 599,96	804 600,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	845 483,05	825 768,75	0,00
Amortyzacja	90 579,78	79 555,66	0,00
Zużycie materiałów i energii	47 976,44	37 251,97	0,00
Usługi obce	108 254,41	105 948,32	0,00
Wynagrodzenia	492 846,15	496 014,62	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	100 812,13	102 579,17	0,00
– emerytalne	46 838,05	46 727,33	0,00
Pozostałe koszty, w tym:	5 014,14	4 419,01	0,00
– wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-33 883,09	-21 168,75	0,00
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	23 143,28	20 462,00	0,00
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe, w tym:	421,73	355,36	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-10 318,08	-351,39	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (H - I)	-10 318,08	-351,39	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z siedzibą w  
Waksmundzie  
Kościelna 8, 34-431 Waksmund  
Tel.: 182653007, NIP: 7351699934  
Bank Ochrony Środowiska o/Nowy Targ,  
72154011152043605117000001

Dodatkowe informacje i objaśnienia  
Jednostka mała

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Nazwa pliku	
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	BILANS2019INFDOD.doc	
<b>Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>		
Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		
Wartość	0,00	0,00
F. Przychody zwolnione z opodatkowania		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Kwota		

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
I. zmiana podstawy opodatkowania, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
Wartość	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		
Wartość	0,00	0,00

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W NOWYM TARGU  
Z SIEDZIBĄ W WAKSDMUNDZIE**

**ZA ROK 2019**

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Targu z siedzibą w Waksmondzie jest instytucją kultury finansowaną przez Urząd Gminy w Nowym Targu. Swoim zakresem działania obejmuje Gminną Bibliotekę Publiczną w Waksmondzie oraz 12 filii bibliotek na terenie Gminy Nowy Targ.

**Stan zatrudnienia** na dzień 31.12.2019 wynosił 12 osób, oraz 1 osoba przebywająca na urlopie wychowawczych. Przeciętne zatrudnienie w etatach wynosiło w roku 2019 - 9,44 osób.

**AKTYWA JEDNOSTKI STANOWIŁY AKTYWA TRWAŁE ORAZ AKTYWA OBROTOWE.**

Aktywa trwałe obejmują rzeczowe aktywa trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych jednostki wynosiła na dzień 31.12.2019 brutto 1.557.710,29 a ich umorzenie 1.129.160,17. Zatem bilansowa wartość netto aktywów trwałych wynosi 428.550,12

**Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:**

- księgozbiory	- 914.997,12
- wydawnictwa multimedialne	- 3.002,36
- środki trwałe –budynek Nowa Biała /inwestycja w obcym śodku trwałym/	- 449.221,42
- pozostałe środki trwałe (komputery, laptopy, projektory, kserokopiarki urządzenia wielofunkcyjne, drukarka kodów kreskowych i piłkarzyki)	- 190.489,39

-----  
**razem:**

**1.557.710,29**

W okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 wartość księgozbiorów /grupa 8/ wzrosła o kwotę 58.503,72, a zmniejszyła się o 3.480,30 w związku z wycofaniem pozycji zniszczonych.

Księgozbiory sfinansowano z następujących źródeł:

- dotacja Urzędu Gminy	- 37.310,44
- dotacja Biblioteki Narodowej	- 19.900,00
- darowizny	- 1.293,28

W roku 2019 nie było zmian w stanie wydawnictw multimedialnych. Ich wartość brutto na dzień 31.12.2019 wynosi 3.002,36.

**Ze względu na całkowite umorzenie księgozbiorów oraz wydawnictw multimedialnych ich wartość bilansowa wynosi zero.**

Wartość bilansowa /wartość netto/ pozostałych środków trwałych wynosi 428.550,12 i obejmuje nieumorzoną część budynku biblioteki w Nowej Białej, oraz nieumorzoną wartość komputerów.

Wartość początkowa budynku biblioteki w Nowej Białej wynosiła 449.221,42, a jego dotychczasowe umorzenie 32.755,80. **Wartość netto budynku na dzień 31.12.2019 wynosi 416.465,62**

**Wartość pozostałych rzeczowych środków trwałych zwiększyła się w roku 2019 o kwotę 21.581,00 / w tym grupa 4 środków trwałych - 18.612,00 , grupa 6 środków trwałych – 2.969,00/, a zmniejszyła się o kwotę 3.490,00 /grupa 4/**

Zakupione zostały 2 komputery, 4 laptopy , projektor i drukarka, a zlikwidowano 1 zestaw komputerowy.

**Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych wynosi 178.404,89, a ich wartość netto na dzień 31.12.2019 wynosi 12.084,50.**

**Wartości niematerialne i prawne** to program biblioteczny SOWA o wartości brutto 11.600,00, pozyskane w 2013 roku z Programu Rozwoju Bibliotek oprogramowanie o wartości 54.128,20 / programy Core Device, Windows 7, Office Profesional, Office Multi-Language, Visio Profesional, Client Managment, oraz Windows Server dla 7 stanowisk komputerowych/, program finansowo- księgowy REWIZOR GT o wartości 1.290,00 zł, oraz pozostałe oprogramowanie w kwocie zł 2.470,00. Suma wartości niematerialnych i prawnych wynosi **69.488,20** . Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi **69.488,20**. **Wartość bilansowa wynosi zero.**

**W roku 2019 nie nastąpiły zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.**

**AKTYWA OBROTOWE stanowiły kwotę 14.579,69**

Kwotę aktywów obrotowych stanowiły:

- zapasy /węgiel/ - **1.854,36**
- należności krótkoterminowe - **138,99** /w tym należności wymagalne – **0,00**/
- inwestycje krótkoterminowe - **10.747,50** /środki pieniężne na rachunku bieżącym/
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - **1.838,84**  
/koszty polis ubezpieczenia majątkowego oraz prenumeraty opłacone w roku 2019, a dotyczące roku 2020/.

**SUMA BILANSOWA AKTYWÓW NA DZIEŃ 31.12.2019 wynosiła 443.129,81.**

**PASYWA JEDNOSTKI OBEJMOWAŁY KAPITAŁ WŁASNY ORAZ ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA.**

**KAPITAŁ WŁASNY wynosił na dzień 31.12.2019 442.148,04.**

Pozycja ta obejmowała:

- kapitał podstawowy - **452.466,12**
- wynik finansowy roku obrotowego - **minus 10.318,08**

Stan kapitału podstawowego na dzień 31.12.2018 wynosił 452.817,51.

Kapitał podstawowy został zmniejszony o wynik finansowy roku 2018 tj. o kwotę 351,39

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA stanowiły kwotę 981,77.**

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania obejmowały:

- **zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 897,80 / w tym zobowiązania wymagalne 0,00/**
- **rozliczenia międzyokresowe - 83,97**  
/ faktury otrzymane w roku 2020, a częściowo dotyczące kosztów roku 2019/

**SUMA BILANSOWA PASYWÓW na dzień 31.12.2019 wynosi 443.129,81.**

## PRZYCHODY I KOSZTY

**W roku 2019 biblioteka osiągnęła przychody w łącznej wysokości 835.164,97**

Struktura przychodów przedstawiała się następująco:

- dotacja Urzędu Gminy	- 811.599,96
- dotacja z Biblioteki Narodowej	- 19.900,00
- darowizny księgozbiorów	- 1.293,28
- dotacja z F.Rozwoju Społ. Inform.	- 1.950,00
- przychody finansowe	- 421,73

---

**razem: 835.164,97**

---

**Koszty instytucji w roku 2019 wyniosły 845.483,05**

Struktura kosztów przedstawiała się następująco:

---

<b>1. Amortyzacja</b>	-	<b>90.579,78</b>
- amortyzacja księgozbiorów w roku 2019	- 58.503,72	
- amortyzacja środków trwałych	- 32.076,06	
<b>2. Zużycie materiałów</b>	-	<b>33.279,04</b>
<b>3. Zużycie opału i energii</b>	-	<b>14.697,40</b>
<b>4. Usługi transportowe</b>	-	<b>125,00</b>
<b>5. Usługi remontowe</b>	-	<b>9.000,00</b>
<b>6. Inne usługi obce</b>	-	<b>99.129,41</b>
<b>7. Wynagrodzenia</b>	-	<b>492.846,15</b>
- wynagrodzenia osobowe	- 460.518,15	
- wynagrodzenia bezosobowe	- 32.328,00	
<b>8. Ubezpieczenia społeczne</b>	-	<b>87.954,26</b>
- składki ZUS	- 82.062,57	
- składki na Fundusz Pracy	- 5.891,69	
<b>9. Świadczenia urlopowe</b>	-	<b>11.642,57</b>
<b>10. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	-	<b>1.215,30</b>
<b>11. Podróże służbowe</b>	-	<b>932,89</b>
<b>12. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	-	<b>4.081,25</b>
<b>RAZEM KOSZTY:</b>	-	<b>845.483,05</b>

---

W roku 2019 instytucja zaprzestała tworzenia ZFŚS na rzecz wypłaty świadczeń urlopowych.

Wynik finansowy roku 2019 - minus 10.318,08

Strata bilansowa związana jest z odpisami amortyzacyjnymi środków trwałych.

Waksmund, 06.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Helena Furczoń*

Maria Bednarczyk

.....  
DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej  
Dyrektor  
*mgr Maria Bednarczyk*