

ZARZĄDZENIE NR 54/2020

Wójta Gminy Reńska Wieś
z dnia 15 maja 2020r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi za rok 2019

Na podstawie art.2 ust.1 pkt 7, art.53 ust.1, art.70 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U z 2018r. poz.351 z późn.zm.) art.9 ust.2 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U z 2020r. poz.194) oraz Statutem Gminnej Biblioteki Publicznej nadanego Uchwałą Nr XXII/163/2000 Rady Gminy Reńska Wieś z dnia 30 sierpnia 2000r. zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2019r. zawierające:

- Bilans na dzień 31 grudnia 2019r.
- Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

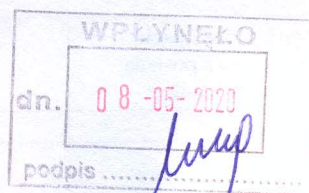
§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY
Reńska Wieś
mgr Tomasz Hubert Kandziora

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019



jednostka opłaceniu: .. zł ..

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASYWA	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A Aktywa trwałe	0,00	241,66	A Kapitał (fundusz) własny	53,75	82,65
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	82,65	12 408,34
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2 Wartość firmy			– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	241,66	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1 Środki trwałe	0,00	241,66	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			– na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI Zysk (strata) netto	-28,90	-12 325,69
d) środki transportu			VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	0,00	241,66	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	823,92	885,07
2 Środki trwałe w budowie			I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych			– długoterminowa		
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			– krótkoterminowa		
3 Od pozostałych jednostek			3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	– długoterminowe		
1 Nieruchomości			– krótkoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			II Zobowiązania długoterminowe	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			3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
– udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			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			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	823,92	885,07
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			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				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	216,15	241,70
B	Aktywa obrotowe	877,67	726,06	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	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		
II	Należności krótkoterminowe	211,15	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	216,15	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	241,70
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	607,77	643,37
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	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	211,15	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	85,15	0,00				
	– do 12 miesięcy	85,15	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	206 775,60	165 802,76
I	Amortyzacja	241,66	12 166,68
II	Zużycie materiałów i energii	33 974,18	20 128,61
III	Usługi obce	11 270,56	4 788,97
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	133 201,06	105 816,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	27 290,80	22 222,11
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	797,34	680,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-206 775,60	-165 802,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	206 746,70	153 477,07
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	206 505,00	147 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	241,70	6 477,07
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-28,90	-12 325,69
G	Przychody finansowe		
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		
H	Koszty finansowe		
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		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-28,90	-12 325,69
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-28,90	-12 325,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marks
mgr Urszula Marks

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi
Franciszka
Barbara Franica

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	126,00	0,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	666,52	726,06			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	666,52	726,06			
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	666,52	726,06			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58,75	82,69			
	– inne środki pieniężne	607,77	643,37			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	877,67	967,72			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	877,67	967,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marks
 mgr Urszula Marks

Kierownik
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Rożniekowej Wei
Tranicy
 Barbara Franica