

Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu

ul. Częstochowska 95

42-165 Lipie

Rozliczenie dotacji za 2019r.

Struktura dochodów:

- | | |
|-------------------------------------|--------------|
| - Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy | 153000,00 zł |
| - Sprzedaż książek | 0,00 zł |
| - Dotacja z Biblioteki Narodowej | 2990,00 zł |
| - Zwrot niewykorzystanej dotacji | 0,36 zł |

Struktura kosztów:

152999,64 zł

- **Wynagrodzenia osobowe** – na koszt ten składają się wynagrodzenia 4 pracowników:
 - dyrektor – ¼ etatu,
 - główny księgowy – ¼ etatu,
 - bibliotekarz w bibliotece w Lipiu oraz filii w Stanisławowie i Parzymiechach – 1 etat,
 - pomoc bibliotekarza – ½ etatu.
- **Wynagrodzenia bezosobowe** – osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych:
 - 1 umowa dot. sprzątnięcia biblioteki w Lipiu.
- **Składki na ubezpieczenia społeczne** w wysokości 18,06% oraz składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% odprowadzane były od wynagrodzeń pracowników oraz osób wykonujących umowy zlecenia.
- **Koszty podróży służbowych** dotyczyły wydatków związanych z podróżą służbową pracowników.
- **Zakup energii** – są to koszty zakupu energii elektrycznej na potrzeby filii biblioteki w Stanisławowie.
- **Koszty zakupu środków czystości** dotyczyły wydatków związanych z zakupem środków czystości,
- **Zakup materiałów biurowych, wyposażenia i dekoracji** – mieszczą się tutaj koszty zakupu materiałów biurowych, artykułów żywnościowych wykorzystywanych na zajęciach z dziećmi.
- **Zakup książek** – są to koszty poniesione w celu powiększenia księgozbioru:
 - Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu,
 - filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Parzymiechach,
 - filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Stanisławowie.
- **Zakup opału** – w 2019r. zakupiono opał dla filii biblioteki w Parzymiechach.
- **Pozostałe usługi** – są to koszty związane z kosztami dostaw oraz pozostałe usługi obce.

- **Koszty ubezpieczeń, podatki i opłaty** – to opłaty związane z uregulowaniem kwoty podatku od nieruchomości.
- **Usługi telekomunikacyjne i internetowe** obejmują opłatę abonamentu za usługi internetowe dla biblioteki w Lipiu i filii bibliotek w Parzymiechach i Stanisławowie oraz koszty abonamentu i opłat za połączenia telefoniczne obu filii Gminnej Biblioteki Publicznej.
- **Zakup usług artystycznych** – koszty te związane są z zorganizowaniem przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Lipiu spektaklu dla przedszkolaków z Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lipiu w związku z obchodami Dnia Dziecka.
- **Prenumerata czasopism** – są to koszty związane z zapłatą za prenumerowanie czasopism w filii biblioteki w Parzymiechach i bibliotece w Lipiu.

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 2871,03 zł.

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipiu
mgr Monika Łosik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie 000558274 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Gminy Lipie ul. Częstochowska 29 42-165 Lipie	
		sporządzony na dzień 31.12. 20 19. r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-4 419,75	-2 871,03	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-20 830,15	-4 419,75	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	16 410,40	1 548,72	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	16 410,40	1 548,72	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)			
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 979,75	2 921,25	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 979,75	2 921,25	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	301,27		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 112,00	251,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 868,82	2 620,03	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	620,90		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

D. Aktywa obrotowe	560,00	50,22	o. Fundusze specjalne	10,10	50,22
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76,76	50,22
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	560,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	560,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	50,22			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		50,22			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	560,00	50,22	Suma pasywów	560,00	50,22

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Sosniak
mgr Beata Sosniak

(główny księgowy)

2020.03.06

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej

Monika Łosik
mgr (kierownik jednostki)

mgr Monika Łosik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul. częstochowska 95 42-165 Lipie NIP 5741932515/REGON 000558274 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12 20 19 r.	Urząd Gminy Lipie ul. Częstochowska 29 42-165 Lipie 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		150 379,10	155 989,64
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		150 379,10	155 989,64
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		135 707,78	154 440,92
I. Amortyzacja		0,00	4 749,40
II. Zużycie materiałów i energii		25 278,49	22 769,05
III. Usługi obce		4 305,78	18 695,61
IV. Podatki i opłaty		833,00	1 240,00
V. Wynagrodzenia		86 254,20	88 401,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 743,13	18 559,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		293,18	26,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		14 671,32	1 548,72
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 739,08	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		1 739,08	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		16 410,40	1 548,72

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 410,40	1 548,72
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 410,40	1 548,72

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Beata Sosniak
mgr Beata Sosniak

(główny księgowy)

2020 03 06

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Niziu

mgr Monika Łosik
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu

I.

- 1) Informacje o Jednostce
 - a) Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Lipie.
 - b) Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
 - c) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucje działalności.
- 2) Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:
 - a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzenia,
 - b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
 - c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
 - d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,
 - e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - f) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

II.

1) Struktura dochodów:

- a) dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy 153 000,00zł
- b) sprzedaż książek 0,00 zł
- c) dotacja z Biblioteki Narodowej 2990,00 zł

2) Struktura kosztów:

- a) amortyzacja- 4749,40
- b) zużycie materiałów i energii – 22769,05 zł
- c) usługi obce – 18695,61 zł
- d) podatki i opłaty – 1240,00 zł
- e) wynagrodzenia – 88401,27 zł
- f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 18559,09 zł
- g) pozostałe koszty rodzajowe – 26,50 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej jednostki.

3)

- a) zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 2871,03 zł
- b) stan środków na dzień 31.12.2019 r. na rachunku bankowym wynosi 0 zł
- c) stan środków na rachunku bankowym ZFŚS na dzień 31.12.2019 r. wynosi 50,22 zł

4) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

Podmiot	Numer konta	Nazwa	Stan na 31.12.2018	Przychody od 01.01.2019 do 31.12.2019	Rozchody od 01.01.2019 do 31.12.2019	Stan na 31.12.2019
	011	Grunty	---	---	---	---
		Budynki	---	---	---	---
		Budowle	---	---	---	---
		Urządzenia Techniczne	---	---	---	---
		Środki Transportu	---	---	---	---

GBP LIPIE		Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	20045,60	---	---	20045,60
	013	Pozostałe środki trwałe	50409,01	1149,98	---	51558,99
	014	Zbiory biblioteczne	315143,33	7849,70	---	322993,03
	020	Wartości niematerialne i prawne	3655,5	---	---	3655,5
		Razem	389253,44	8999,68	---	398253,12

W bilansie nie wykazano wartości aktywów trwałych z uwagi na fakt ich całkowitej amortyzacji (umorzenia).

5) Informacja o zatrudnieniu

- dyrektor – ¼ etatu,
- główny księgowy – ¼ etatu,
- bibliotekarz w bibliotece w Lipiu oraz filii w Stanisławowie i Parzymiechach – 1 etat,
- pomoc bibliotekarza – ½ etatu.
- osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych - 1 umowa dot. sprzątnia biblioteki w Lipiu.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Beata Sośniak
mgr Beata Sośniak

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipiu
Monika Łosik
mgr Monika Łosik