

Znak: GBP.4.2020

Łagów, dnia 27 lutego 2020r

**Burmistrz Miasta  
i Gminy Łagów**

Urząd Miasta i Gminy w Łagowie  
wpłynęło dnia:

28-02-2020

liczba załączników .....

poz. 2h21 podpis .....

W załączeniu przekazuję:

- sprawozdanie z realizacji planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Łagowie za 2019 rok
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok
- Bilans za 2019 rok,
- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) 2019 rok

*I. Skolnik*  
*28 02 2020*

Z poważaniem

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Łagowie

*mgr Małgorzata Foryś*

*M.*

**SPRAWOZDANIE**  
**z realizacji planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Łagowie –**  
**instytucji kultury za rok 2019**

Zgodnie z art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.) przedkładam sprawozdanie roczne za 2019 rok z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu	% wykonania planu
<b>I.</b>	<b>Przychody:</b>	<b>174 236,00</b>	<b>174 236,00</b>	<b>100%</b>
1.	Dotacja podmiotowa organizatora	170 000,00	170 000,00	100
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	4 236,00	4 236,00	100
<b>II.</b>	<b>Wydatki :</b>	<b>174 236,00</b>	<b>174 236,00</b>	<b>100%</b>
1.	Zakup zbiorów bibliotecznych	11 636,00	11 636,00	100
2.	Zużycie materiałów i energii (prenumerata prasy, energia, woda)	34 131,58	34 131,58	100
3.	Koszty usług obcych (usługi bankowe, telefon, internet, licencja MAK, usługa informatyczna ABI)	4 519,17	4 519,17	100
4.	Wynagrodzenia	100 105,89	100 105,89	100
5.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	21 265,55	21 265,55	100
6.	Pozostałe koszty rodzajowe (książki nagrody dla uczestników konkursów, ubezpieczenie majątku, podróże służbowe)	2 443,81	2 443,81	100
7.	Podatki i opłaty	134,00	134,00	100

Stan środków na rachunku na początek i koniec roku wynosił 0 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019r. Gminna Biblioteka Publiczna w Łagowie nie posiadała należności, ani zobowiązań wymagalnych posiadała jedynie zobowiązanie w wysokości 4 zł dotyczące podatku PIT za 12/2019r. .

Łagów dnia: 27-02-2020r.

p.o. Główny Księgowy

*Bk*  
 ...Barbara Bera...

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Łagowie

...mgr. Małgorzata Forys

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2019 rok – Gminnej Biblioteki Publicznej w Łagowie - Samorządowej Instytucji Kultury

**BURMISTRZ**

...Paweł Marwicki...  
 Data – Podpis

28.02.2020

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019

Gminna Biblioteka Publiczna w Łagowie z siedzibą przy ul. Słupskiej 5 w Łagowie, której organizatorem jest Gmina Łagów została utworzona na mocy uchwały Rady Gminy Łagów Nr XXIX/198/05 z dnia 31 marca 2005 r.. Biblioteka jest samorządową Instytucją Kultury wpisana z dniem 01.04.2005 r. do Rejestru Instytucji Kultury – Księga Rejestrowa nr 1.

Gminnej Bibliotece Publicznej w Łagowie został nadany numer identyfikacyjny

- **NIP 657 – 26 – 69 – 983,**
- **REGON 260015649.**

Przedmiotem działalności instytucji jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych, rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych społeczeństwa, upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwoju kultury poprzez działalności placówek bibliotecznych na terenie gminy Łagów.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w nie zmniejszonym zakresie. Na dzień sporządzania sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Łagowie  
*mgr Małgorzata Foryś*

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 (sprządzony w złotych i groszach)

Aktywa	Stan na		
	początek roku	koniec roku	
	1	2	
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	1	0,00	0,00
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	2	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3		
2. Wartość firmy	4		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6		
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7	0,00	0,00
1. Środki trwałe	8	0,00	0,00
a) grunty	9		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	10		
c) urządzenia techniczne	11		
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
<b>III Należności długoterminowe</b>	16	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	17		
2. Należności od pozostałych jednostek	18		
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	19	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
- udziały lub akcje	24		
- inne papiery wartościowe	25		
- pożyczki udzielone	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
- udziały lub akcje	29		
- inne papiery wartościowe	30		
- pożyczki udzielone	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>	37	0,00	0,00
<b>I Zapasy</b>	38	0,00	0,00
1. Materiały	39		
2. Półprodukty i produkty w toku	40		0,00
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na poczet dostaw	43		
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	44	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00
- do 12 mc	47		
- powyżej 12 mc	48		
b) inne należności z ZG SIMP	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	0,00	0,00
- do 12 mc	52		
- powyżej 12 mc	53		
b) z tyt. podatków, dotacji, cel., U.S., U.Z.	54		
c) inne należności	55		
d) należności dochodzone na drodze sądowej	56		
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
- udziały lub akcje	60		
- inne papiery wartościowe	61		
- pożyczki udzielone	62		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
- udziały lub akcje	65		
- inne papiery wartościowe	66		
- pożyczki udzielone	67		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	0,00	0,00
- środki w kasie i na rachunku bankowym	70		
- inne środki pieniężne	71		
- inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
<b>IV Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	74		
<b>Suma bilansowa</b>	75	0,00	0,00

Pasywa	Stan na		
	początek roku	koniec roku	
	1	2	
<b>A Kapitał własny</b>	76	0,00	-4,00
<b>I Kapitał statutowy</b>	77		
II Kapitał z aktualizacji wyceny	78		
III Kapitał wydzielony (statutowy)	79		
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80		
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	81	0,00	-4,00
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielokść ujemna)	82		
<b>B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	83	0,00	4,00
<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>	84	0,00	0,00
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochod.	85		
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	86	0,00	0,00
a) długoterminowa	87		
b) krótkoterminowa	88		
3) Pozostałe rezerwy	89	0,00	0,00
a) długoterminowa	90		
b) krótkoterminowa	91		
<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	92	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	93		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	94	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	95		
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	96		
c) inne zobowiązania finansowe	97		
d) inne (pozostałe)	98		
<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>	99	0,00	4,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	100	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonan.	101	0,00	0,00
- do 12 mc	102		
- powyżej 12 mc	103		
b) inne zobowiązania z ZG SIMP	104		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	105	0,00	4,00
a) kredyty i pożyczki	106		
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	107		
c) inne zobowiązania finansowe	108		
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okr.	109	0,00	0,00
- do 12 mc	110		
- powyżej 12 mc	111		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	112		
f) zobowiązania wekslowe	113		
g) zobowiązania z tyt. podatków, cel, ubezp.	114	0,00	4,00
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115		
i) inne zobowiązania	116		
3. Fundusze specjalne	117		
<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	118	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	119		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120	0,00	0,00
a) długoterminowe	121		
b) krótkoterminowe	122		
<b>Suma bilansowa</b>	123	0,00	0,00

Łagów, 27-02-2020

Miejscowość data sporządzenia bilansu

Barbara Bera

Główny Księgowy

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Łagowie

mgr Malgorzata Foryś

Malgorzata Foryś

Dyrektor

## Rachunek zysków i strat

na dzień 31-12-2019

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2018	2019
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>159 156,00</b>	<b>174 240,00</b>
I	Amortyzacja		11 636,00
II	Zużycie materiałów i energii	24 049,76	34 131,58
III	Usługi obce	4 802,38	4 519,17
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	134,00	134,00
V	Wynagrodzenia	104 992,51	100 109,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 351,31	21 265,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 826,04	2 443,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-159 156,00</b>	<b>-174 240,00</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>159 156,00</b>	<b>174 236,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	159 156,00	174 236,00
III	Inne przychody operacyjne		
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,00</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,00</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,00</b>

Data sporządzenia: 27-02-2020

Podpis Małgorzata Forys

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Łagowie

mgr Małgorzata Forys