

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2019 roku

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	3 761 545,93	3 942 852,21	A	Kapitał (fundusz) własny	181 265,00	180 974,14
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	238 959,17	238 959,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-57 985,03	-11 374,86
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 761 545,93	3 942 852,21	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	3 761 545,93	3 942 852,21		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 939,25	11 939,25		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 573 178,16	3 673 226,48	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	176 428,52	257 686,48	VI	Zysk (strata) netto	290,86	-46 610,17
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 855 420,81	4 070 128,99
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Stwierdzam zgodność z oryginałem

21.05.2020

Włoszczowa, (data podpisu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.DrukGofin.pl

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Górski

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	217 096,73	250 498,63
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 975,52	823,23
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 975,52	823,23
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 975,52	823,23
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	210 909,88	249 431,12
B	Aktywa obrotowe	275 239,88	308 250,92	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	2 591,50	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	2 591,50	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	41,97	24,01	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	41,97	24,01	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 326,00	23 707,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41,97	24,01	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	41,97	24,01	i)	inne	207 583,88	225 723,24
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	211,33	244,28
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 638 324,08	3 819 630,36
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 638 324,08	3 819 630,36
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	3 638 324,08	3 819 630,36
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

Stwierdzam zgodność z oryginałem

21.05.2020

Włoszczowa,

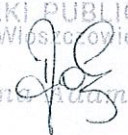
SKARBNIK GMINY

mgr Danuta Górski

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00				
c)	inne		0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	275 197,91	305 635,41				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	275 197,91	305 635,41				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	275 197,91	305 635,41				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	275 197,91	305 635,41				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 036 785,81	4 251 103,13		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 036 685,81	4 251 103,13

16. 03. 2020


mgr Halina Górską

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
we Włoszczowie

mgr Anna Włodarczyk

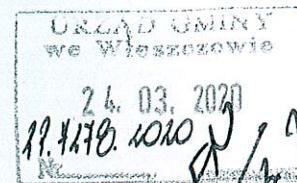
Stwierdzam zgodność z oryginałem

Włoszczowa, 21. 05. 2020
(data, podpis)

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Górski

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ WE WŁOSZCZOWIE
za rok 2019



1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki

Biblioteka Publiczna we Włoszczowie, 29-100 Włoszczowa, ul. Kościuszki 11, dąży do rozwijania i zaspokajania oczekiwań lokalnej społeczności w zakresie czytelnictwa oraz upowszechniania oświaty i kultury.

Do głównych zadań Biblioteki Publicznej należy:

- a/ gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych,
- b/ opracowywanie i dystrybucję materiałów informacyjnych,
- c/ udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- d/ prowadzenie działalności informacyjnej i bibliograficznej,
- e/ popularyzacja książek, informacji, wiedzy i czytelnictwa,
- f/ dobór i opracowanie materiałów bibliotecznych,
- g/ doskonalenie zawodowe pracowników biblioteki.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:

2.1 Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

3.1 Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalność:

4.1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestania prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

Stwierdzam zgodność z oryginałem

Włoszczowa, 21.05.2020
(data, podpis)

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Górski

5.1 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. nr 121 poz. 591 z późn. zm./ oraz przyjętą Polityką Rachunkowości /zarządzenie nr 2/2011 dyrektora z dnia 03.01.2011r /

5.2 Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

5.2.1 Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) środki trwałe o wartości do 3 500 zł. umarzane były jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.
- b) należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
- c) środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej.
- d) książki i inne zbiory biblioteczne oraz materiały biurowe i środki czystości umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty.

5.2.2 W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

5.2.3 W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

5.2.4 Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

- 1. W roku obrotowym 2019 w majątku Biblioteki Publicznej we Włoszczowie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.
- 2. Biblioteka Publiczna posiada grunt w użytkowaniu wieczystym.
- 3. Występują środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.
- 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie wystąpiły.
- 5. W prezentowanym roku obrotowym Biblioteka nie tworzyła rezerw.
- 6. Nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
- 7. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

W bilansie wykazano rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 3 761 545,93 zł.

Zmiany w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2019r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r.</i>
Wartości niematerialne i prawne	4 291,74	0,00	1 256,16	5 547,90
Prawo wieczystego	11 939,25	0,00	0,00	11 939,25

Stwierdzam zgodność z oryginałem

Włoszczowa, 21.05.2020
(data, podpis)

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Górski

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2019r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r.</i>
użytkowania gruntu				
Budynki i lokale /1/	4 001 932,95	0,00	0,00	4 001 932,95
Kotły i maszyny energetyczne /3/	73 554,00	0,00	0,00	73 554,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania /4/	197 494,91	0,00	0,00	197 494,91
Urządzenia techniczne /6/	124 799,49	0,00	0,00	124 799,49
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie /8/	336 455,38	0,00	10 930,51	347 385,89
zbiory biblioteczne	715 382,93	4 977,71	59 041,60	769 446,82
OGÓŁEM	5 465 850,65	4 977,71	71 228,27	5 532 101,21

Naliczone umorzenie środków trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2019r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r.</i>
Wartości niematerialne i prawne	4 291,74	0,00	1 256,16	5 547,90
Budynki i lokale /1/	328 706,47	0,00	100 048,32	428 754,79
Kotły i maszyny energetyczne /3/	10 297,56	0,00	5 148,78	15 446,34
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania /4/	118 496,92	0,00	59 248,46	177 745,38
Urządzenia techniczne /6/	22 518,60	0,00	12 477,00	34 995,60
Narzędzia, przyrządy,	323 304,22	0,00	15 314,23	338 618,45

Stwierdzam zgodność z oryginałem

21.05.2020

Wioszczowa,
(data, podpis)

SKARBNIK GMINY

mgr Danusz Górski

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2019r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2019r.</i>
ruchomości i wypożyczenie /8/				
zbiory biblioteczne	715 382,93	0,00	54 063,89	769 446,82
OGÓŁEM	1 522 998,44	0,00	247 556,84	1 770 555,28

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.
3. Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.
4. Przychody i koszty - ujęto wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego niezależnie od terminu ich zapłaty.
5. Biblioteka Publiczna sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

II. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1. Biblioteka Publiczna we Włoszczowie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

III. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .
3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

IV. Zatrudnienie w Bibliotece Publicznej

Stan zatrudnienia na 31.12.2019r. 16 osoby , 14 etatów, w tym
 - pracownicy merytoryczni i administracja - 14 osób - 12,00 etatów
 - pracownicy obsługi - 2 osoby – 2,00 etaty.

Włoszczowa, 2020.03.16.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Halina Górka

Stwierdzam zgodność z oryginałem

Włoszczowa,
 21.05.2020
 (data. podpis)

DYREKTOR
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 we Włoszczowie

mgr Anna Kucharczyk

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Górski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	897 713,35	804 369,05
	– od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	897 713,35	804 369,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 078 196,88	965 966,46
I	Amortyzacja	253 146,51	239 568,42
II	Zużycie materiałów i energii	68 475,80	69 484,95
III	Usługi obce	32 763,54	24 227,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	18 837,97	19 265,03
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	573 761,34	497 700,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 102,00	111 609,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 109,72	4 110,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-180 483,53	-161 597,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	186 690,00	192 088,58
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	186 690,00	192 088,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 915,61	77 101,34
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	5 915,61	77 101,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	290,86	-46 610,17
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	290,86	-46 610,17
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	290,86	-46 610,17
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	290,86	-46 610,17

16. 03. 2020

GŁÓWNY KASJER

Stwierdzam zgodność z oryginałem

21. 05. 2020

mgr Beata Górka Włoszczowa,

(data.

podpis)

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
we Włoszczowie

mgr Anna Jędrzejuk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SKARBNIK GMINY

mgr Dariusz Górski