

ZARZĄDZENIE NR 116/20

WÓJTA GMINY KUŹNICA

z dnia 29 maja 2020 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych instytucji kultury: Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy oraz Biblioteki Publicznej w Kuźnicy za 2019 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571 i 1680) oraz na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2019 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy.

§ 2.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2019 rok Biblioteki Publicznej w Kuźnicy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
mgr inż. Paweł Miklasz

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy
na dzień 31. 12.2019 roku**

1. Informacje porządkowe.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Kuźnicy jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Kuźnica. Siedzibą GOKiS jest miejscowość Kuźnica ul. Sidrzańska 2, a obszarem działania Gmina Kuźnica. Na podstawie Uchwały Rady Gminy Kuźnica Nr XXIV/147/13 z dnia 21 października 2013 roku nadano aktualnie obowiązujący statut dla instytucji kultury. GOKiS zarejestrowany jest w Księdze Rejestrowej pod numerem 2.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

GOKiS prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2019 rozpoczynający się od 01 stycznia 2019 roku i kończący się 31 grudnia 2019 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2019 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2018.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

GOKiS sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,
- b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości

nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość brutto

| Grupa rodzajowa | Stan na dzień początek roku | Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------------|---|--------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | - | - | - | - |
| Inne wart. niematerialne i prawne | - | - | - | - |
| Środki trwałe | 174.746,81 | - | - | 174.746,81 |
| Grunty | 5.500,00 | - | - | 5.500,00 |
| Budynki | 143.895,82 | - | - | 143.895,82 |
| Obiekty inż. lądowej | 2.978,00 | - | - | 2.978,00 |
| Maszyny i urządzenia | 22.372,99 | - | - | 22.372,99 |
| Środki transport. | - | - | - | - |

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość umorzenia

| Grupa rodzajowa | Stan na początek roku | Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku | Wartość netto środków trwałych na koniec roku |
|--|-----------------------|---|-----------------|---------------------|---|
| | | Zmniejszenia | Zwiększenia | | |
| <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | - | - | - | - | - |
| Inne wart. niematerialne i prawne | - | - | - | - | - |
| Środki trwałe | 160.555,00 | - | 1.314,01 | 161.869,01 | 12.877,80 |
| Grunty | - | - | - | - | 5.500,00 |
| Budynki | 143.895,82 | - | - | 143.895,82 | - |
| Obiekty inż. lądowej | 2.546,19 | - | 134,01 | 2.680,20 | 297,80 |
| Maszyny i urządzenia | 14.112,99 | - | 1.180,00 | 15.292,99 | 7.080,00 |

| | | | | | |
|-------------------|---|---|---|---|---|
| Środki transport. | - | - | - | - | - |
|-------------------|---|---|---|---|---|

- GOKiS posiada pozostałe środki trwałe – 91.325,00 zł. (całkowicie umorzone)
- GOKiS został wyposażony przez organizatora w grunty oraz budynki .
- GOKiS nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.
- GOKiS w roku obrotowym nie tworzył rezerw.
- GOKiS w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

| L.p. | Wyszczególnienie odpisów z tytułu: | Wielkość odpisów | |
|------|--|------------------|----------------|
| | | Na początek roku | Na koniec roku |
| 1. | Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości | - | - |
| 2. | Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności | - | - |
| | Razem | - | - |

- GOKiS nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych na koniec roku obrotowego.
- W roku obrotowym instytucja kultury nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów .
- GOKiS nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

- Podstawową działalnością GOKiS jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kuźnica.
- W roku 2019 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
- Rokiem obrotowym dla GOKiS był okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
- Wynik finansowy za rok 2019 zamknął się stratą w kwocie 41.567,11 zł

| L.P. | TREŚĆ | ZNAK | KWOTA |
|------|--|------|-----------|
| 1. | strata brutto (bilansowa) | - | 41.567,11 |
| 2. | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (m. in. PFRON, spisane należności) | - | - |
| 3 | Darowizny | - | 22.958,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Utworzone odpisy aktualizacyjne | | |
| 4 | Przychody wyłączone z opodatkowania- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności | - | - |
| 5 | Dochód do opodatkowania (strata) | - | |

5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. GOKiS nie prowadziła żadnych wspólnych inwestycji
2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco:
 - a) na stanowiskach robotniczych - 0,8333 etatu
 - w tym kobiet - 0,75 etatu
 - w tym mężczyzn - 0,0833 etatu
 - b) na stanowiskach nie robotniczych - 2,4167 etaty
 - w tym kobiet - 1,9167 etaty
 - w tym mężczyzn - 0,5 etatu
3. Wynagrodzenia brutto w roku 2019 wyniosły 143.341,33 zł
 - w tym:
 - osobowe - 132.777,68 zł.
 - bezosobowe - 10.563,65 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

(główny księgowy)

mgr inż. Waldemar Kubiak

(kierownik jednostki)

Kuźnica 20 marzec 2020 rok

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS | | | | Adresat | |
|--|--|---------------------------------|----------------------------------|---|--|--------------------------------|----------------------------------|
| GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU 16-123 Kuźnica, ul. Sidorzanka 2 NIP 848-18-65-680, REG. 000976095 tel. (85) 722 40 32 | | Instytucji kultury | | | | Wójt Gminy Kuźnica | |
| | | sporządzony na dzień 31.12.2019 | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 976092 | | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku | PASYWA | | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku |
| AKTYWA | | | | | | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 12 877,80 | 14 191,81 | A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY | | 19 375,79 | 60 942,90 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 60 942,90 | 64 102,69 |
| 1. koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| 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 | | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 12 877,80 | 14 191,81 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | | 12 877,80 | 14 191,81 | - tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki | | 0,00 | 0,00 |
| a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 5 500,00 | 5 500,00 | - na udziały (akcje) własne | | 0,00 | 0,00 |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 | 0,00 | V. Zysk (strata) z lat obiegłych | | 0,00 | 0,00 |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny | | 7 377,80 | 8 691,81 | VI. Zysk (strata) netto | | -41 567,11 | 16 840,21 |
| 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 | | 12 711,25 | 5 847,41 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 | 1. 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 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | - długoterminowa | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | - krótkoterminowa | | 0,00 | 0,00 |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | 3. Pozostałe rezerwy | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | IV. Inwestycje długoterminowe | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | | | |
| 1. Nieruchomości | | | | - krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | | | | 3. Wobec pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | | a) kredyty i pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 0,00 | 0,00 | d) zobowiązania wekslowe | | | |
| - udziały i akcje | | | | e) inne | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | | 12 711,25 | 5 847,41 |
| - udzielone pożyczki | | | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 5 814,48 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 0,00 | 5 814,48 |
| c) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 | a) - do 12 miesięcy | | | 5 814,48 |
| - udziały i 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 | | | | z tytułu dostaw i usług, o o okresie wymagalności: | | | |
| | | | | a) z tytułu dostaw i usług, o o okresie wymagalności: | | | |

| AKTYWA | | Stan na koniec 31.12 2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku | PASywa | | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku |
|--------|---|--------------------------------|----------------------------------|--------|---|--------------------------------|----------------------------------|
| 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 | | 0,00 | b) | Inne | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 3. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 12 594,09 | 0,00 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 19 209,24 | 52 598,50 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | c) | Inne zobowiązania finansowe | | 0,00 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 8 442,25 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | | | | - do 12 miesięcy | 8 442,25 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 1 111,45 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | | i) | Inne | 4 151,84 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | 4. | Fundusze specjalne | 117,16 | 32,93 |
| 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 | | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | 0,00 | | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | Inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 1 111,45 | | | | |
| 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 | | | | |
| d) | z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| c) | Inne | 0,00 | 1 111,45 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 19 209,24 | 51 487,05 | | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 19 209,24 | 51 487,05 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | | | |
| | - udziały i akcje | | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - udziały i akcje | | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 19 209,24 | 51 487,05 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 19 209,24 | 51 487,05 | | | | |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |

| AKTYWA | | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku | PASYWA | | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku |
|--------------|--|--------------------------------|----------------------------------|--------------|--|--------------------------------|----------------------------------|
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| AKTYWA RAZEM | | 32 087,04 | 65 790,31 | PASYWA RAZEM | | 32 087,04 | 65 790,31 |

SKARBNIK GMINY
[Signature]
 mgr Marcin Tokarska

2020 - 03 - 2 0
 rok, miesiąc, dzień

[Signature]
 mgr inż. *[Signature]*
 Kierownik jednostki

| Nazwa i adres | | Rachunek zysków i strat jednostki | Adresat | |
|--|---|--|----------------------------------|-------------------------------------|
| jedenstki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU 16-123 Kuźnica, ul. Świdzińska 2 NIP 846-16-55-680, REG. 000874095 Nr identyfikacyjny REGON 1416774746102 | | (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r. | Wójt Gminy Kuźnica | |
| | | | Stan na koniec roku bieżącego | Stan na koniec roku poprzedniego |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | 4 800,00 | 5 050,00 |
| | - od jednostek powiązanych | | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 4 800,00 | 5 050,00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -) | | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 328 843,11 | 270 677,17 | 270 677,17 |
| I. | Amortyzacja | 1 314,01 | 1 314,01 | 1 314,01 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 57 653,57 | 59 358,05 | 59 358,05 |
| III. | Usługi obce | 93 292,84 | 62 580,39 | 62 580,39 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | | | |
| | - podatek akcyzowy | | | |
| V. | Wynagrodzenia | 143 341,33 | 118 171,06 | 118 171,06 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 29 550,73 | 25 537,13 | 25 537,13 |
| | - emerytalne | | | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 3 690,63 | 3 716,53 | 3 716,53 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -324 043,11 | -265 627,17 | -265 627,17 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 282 423,85 | 295 048,79 | 295 048,79 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. | Dotacje | 250 000,00 | 277 325,00 | 277 325,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 32 423,85 | 17 723,79 | 17 723,79 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 12 752,66 | 12 752,66 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | | | 12 752,66 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -41 619,26 | 16 668,96 | 16 668,96 |
| G. | Przychody finansowe | 52,15 | 171,25 | 171,25 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | | | |
| a) | - od jednostek powiązanych, w tym: | | | |
| | - w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| b) | - od jednostek pozostałych, w tym: | | | |
| | - w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 52,15 | 171,25 | 171,25 |
| | - 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |

| | Stan na koniec roku bieżącego | Stan na koniec roku poprzedniego |
|--|----------------------------------|-------------------------------------|
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | -41 567,11 | 16 840,21 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | -41 567,11 | 16 840,21 |

SKARBNIK GMINY

M. Tobiarzka
mgr M. Tobiarzka
Główny księgowy

2020 -03- 2 0

rok, miesiąc, dzień

Pawel Ankiel
mgr inż. Paweł Ankiel

Kierownik jednostki

**Wykonanie planu finansowego GOKIS na
dn. 31.12.2019 rok**

| Dział | Rozdział | Konto kosztów | Konto dochodów | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie |
|-------|----------|---------------|----------------|---|-------------------|-------------------|
| 921 | | | | Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego | | |
| | 92109 | | | | | |
| | | | | Przychody | 303 100,00 | 287 276,00 |
| | | | 700 | przychody ze sprzedaży prod. i usług | 9 000,00 | 4 800,0 |
| | | | 740 | dotacja organizatora | 250 000,00 | 250 000,00 |
| | | | 760-1 | pozostałe przychody – darowizny | 35 600,00 | 22 958,00 |
| | | | 760-2 | pozostałe przychody – refundacja z PUP | 8 500,00 | 9 465,85 |
| | | | 750 | przychody finansowe | | 52,15 |
| | | | | Koszty | 334 00,00 | 328 843,11 |
| | | 400 | | amortyzacja | | 1 314,01 |
| | | 401 | | zużycie materiałów i energii | 60 000,00 | 57 653,57 |
| | | 401-2 | | w tym: energia | 5 000,00 | 4 767,32 |
| | | 402 | | pozostałe usługi obce | 95 000,00 | 93 292,84 |
| | | 404 | | wynagrodzenia | 145 000,00 | 143 341,33 |
| | | 404-1 | | w tym: wynagrodzenia osobowe | 134 000,00 | 132 777,68 |
| | | 404-2 | | w tym: wynagrodzenia bezosobowe | 11 000,00 | 10 563,65 |
| | | 405 | | świadczenia na rzecz pracowników | 30 000,00 | 29 550,73 |
| | | 405-1 | | w tym: składki na ubezpieczenie społeczne | 22 500,00 | 22 155,35 |
| | | 405-2 | | w tym: składki na FP | 3 000,00 | 2 989,38 |
| | | 405-3 | | w tym: odpis na ZFSS | 4 200,00 | 4 166,00 |
| | | 405-4 | | ekwiwalenty | 300,00 | 240,00 |
| | | 406 | | podróże służbowe | 2 500,00 | 2 265,43 |
| | | 409 | | różne opłaty i składki | 1 500,00 | 1 425,20 |

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2019r. – 51 454,12 zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019r. – 19 092,08 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tołarska

**Wykonanie budżetu Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy
– sprawozdanie opisowe za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019 r.**

Dochody

| | | |
|------------------|---|-------------------|
| Konto 700 | Przychody ze sprzedaży | 4 800,00 |
| | - wynajem sali | 4 800,00 |
| Konto 740 | Dotacje i środki na inwestycje | 250 000,00 |
| | - dotacja z Urzędu Gminy | 250 000,00 |
| Konto 760 | Pozostałe przychody operacyjne | 32 423,85 |
| | - refundacja wynagrodzenia z Powiatowego Urzędu Pracy | 9 465,85 |
| | - darowizna | 22 958,00 |
| Konto 750 | Przychody finansowe | 52,15 |
| | - odsetki uzyskane | 52,15 |

Razem dochody: 287 276,00 zł

Koszty

| | | |
|------------------|--|------------------|
| Konto 400 | Amortyzacja | 1 314,01 |
| | - środki trwałe umarżane stopniowo | 1 314,01 |
| Konto 401 | Zużycie materiałów i energii | 57 653,57 |
| | - zakup energii | 4 767,32 |
| | - zużycie materiałów | 52 886,25 |
| | * opał 12 933,45 | |
| | *komputer HP8000 1 980,00 | |
| | * meble kuchenne 1 799,99 | |
| | *rolety świetlica Klimówka 1 300,00 | |
| | * podgrzewacz wody 887,17 | |
| | * gadżety do zabawy dla dzieci 1 495,49 | |
| | * komputer z monitorem 998,00 | |
| | * akcesoria na zajęcia dla dzieci – dozynki 1 455,09 | |
| | * akcesoria do zabawy – 3 051,06 | |
| | * meble do świetlicy 3 700,01 | |
| | * kuchenka BEKO 3 160,00 | |
| Konto 402 | Usługi obce | 93 292,84 |
| | -usługi telekomunikacyjne 541,65 | |
| | -inscenizacja potyczki polsko bolszewickiej 3 000,00 | |
| | -usługa informatyczna 3 800,00 | |
| | - wynajem urządzeń rekreacyjnych 750,00 | |
| | - wymiana nagrzewnicy 984,00 | |
| | - nagłośnienie uroczystości 1 230,00 | |
| | - pobyt w gospodarstwie agroturystycznym 800,00 | |
| | - projekcja filmów edukacyjnych 500,00 | |
| | - zajęcia karate 10 620,00 | |

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W TYM WYMAGALNYCH ZA
II PÓLROCZE 2019 R.**

GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU W KUŹNICY

| WYSZCZEGÓLNIENIE | WYKONANIE | ZOBOWIĄZANIA /NALEŻNOŚCI WYMAGALNE |
|--|-----------|--|
| Stan należności na początek okresu sprawozdawczego | 1.111,45 | 0,00 |
| Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego | 5 814,48 | 0,00 |
| - dostawa towarów i usług | 5 814,48 | 0,00 |
| - zobowiązania wobec US, ZUS | 0,00 | 0,00 |
| - zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| - dotacja podlegająca zwrotowi | 0,00 | 0,00 |
| Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego | 12 594,09 | 0,00 |
| - dostawa towarów i usług | 8 442,25 | 0,00 |
| - zobowiązania wobec US, ZUS | 0,00 | 0,00 |
| - zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| - inne zobowiązania | 4 151,84 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY

mgr Maria Tokarska

mgr inż. Paweł Białas

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Gminy Kuźnica
na dzień 31. 12.2019 roku**

1. Informacje porządkowe.

Biblioteka Publiczna Gminy Kuźnica jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Kuźnica. Siedzibą Biblioteki jest miejscowość Kuźnica ul. Sokóleńska 41, a obszarem działania Gmina Kuźnica. Na podstawie Uchwały Rady Gminy Kuźnica Nr XXXI/204/18 z dnia 28 marca 2018 roku nadano nowy statut dla instytucji kultury. Biblioteka zarejestrowana jest w Księdze Rejestrowej pod numerem 1.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Biblioteka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2019 rozpoczynający się od 01 stycznia 2019 roku i kończący się 31 grudnia 2019 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2019 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2018..

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Biblioteka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,
- b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania

przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość brutto

| Grupa rodzajowa | Stan na dzień początek roku | Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------------|---|--------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | - | - | - | - |
| Inne wart. niematerialne i prawne | - | - | - | - |
| <i>Środki trwałe</i> | 15.597,34 | - | - | 15.597,34 |
| Grunty | - | - | - | - |
| Budynki | - | - | - | - |
| Obiekty inż. lądowej | - | - | - | - |
| Maszyny i urządzenia | 15.597,34 | - | - | 15.597,34 |
| Środki transport. | - | - | - | - |

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość umorzenia

| Grupa rodzajowa | Stan na początek roku | Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku | Wartość netto środków trwałych na koniec roku |
|--|-----------------------|---|-------------|---------------------|---|
| | | Zmniejszenia | Zwiększenia | | |
| <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | - | - | - | - | - |
| Inne wart. niematerialne i prawne | - | - | - | - | - |
| <i>Środki trwałe</i> | 15.597,34 | - | - | 15.597,34 | 0,00 |
| Grunty | - | - | - | - | - |
| Budynki | - | - | - | - | - |
| Obiekty inż. lądowej | - | - | - | - | - |
| Maszyny i urządzenia | 15.597,34 | - | - | 15.597,34 | 0,00 |
| Środki transport. | - | - | - | - | - |

1. Biblioteka posiada zbiory biblioteczne – 224.312,37 zł oraz pozostałe środki trwale – 59.621,41 zł. (całkowicie umorzone)
2. Biblioteka nie została wyposażony przez organizatora w grunty oraz budynki .
3. Biblioteka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.
4. Biblioteka w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.
5. Biblioteka w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

| L.p. | Wyszczególnienie odpisów z tytułu: | Wielkość odpisów | |
|------|--|------------------|----------------|
| | | Na początek roku | Na koniec roku |
| 1. | Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości | - | - |
| 2. | Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności | - | - |
| x | Razem | - | - |

5. Biblioteka nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych na koniec roku obrotowego.
6. W roku obrotowym instytucja kultury nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów .
7. Biblioteka nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Biblioteki jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kuźnica.
2. W roku 2019 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla Biblioteki był okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2019 zamknął się zyskiem w kwocie 1.946,96 zł

| L.P. | TREŚĆ | ZNAK | KWOTA |
|------|--|------|-----------|
| 1. | zysk brutto (bilansowy) | + | 14.999,88 |
| 2. | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (m. in. PFRON, spisane należności) | - | - |
| 3 | Darowizny Utworzone odpisy aktualizacyjne | - | 5.500,00 |

| | | | |
|---|---|---|------------|
| 4 | Przychody wyłączone z opodatkowania- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności | - | - |
| 5 | Dochód do opodatkowania (strata) | - | 161 550,12 |

5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Biblioteka nie prowadziła żadnych wspólnych inwestycji
2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco:
 - a) na stanowiskach robotniczych - 0,25 etatu
 - w tym kobiet - 0,25 etatu
 - b) na stanowiskach nie robotniczych - 2 etaty
 - w tym kobiet – 2 etaty
 - w tym mężczyzn – 0 etatu
3. Wynagrodzenia brutto w roku 2019 wyniosły 79.725,50 zł
 - w tym:
 - osobowe – 91.132,51 zł.
 - bezosobowe – 710,00 zł.

SKARBNIK GMINY

Marta Tołkarska

(główny księgowy)

mgr inż. Paweł Palkiewicz

(kierownik jednostki)

Kuźnica 20 marzec 2020 rok

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS | | Adresat | |
|--|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------------|
| BIBLIOTEKA PUBLICZNA Gminy Kuźnica ul. Sokółska 41/1, 16-123 Kuźnica NIP 545-106-44-85, REGON 052574989 | | Instytucji kultury | | Wójt Gminy Kuźnica | |
| Numer identyfikacyjny REGON 050574989 | | sporządzony na dzień 31.12.2019 | | | |
| AKTYWA | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku | PASYWA | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 | A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY | 20 520,80 | 5 520,80 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 520,80 | 24 838,50 |
| 1. koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 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 | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. <i>Środki trwałe</i> | 0,00 | 0,00 | - tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | VI. Zysk (strata) netto | 14 999,88 | -19 317,70 |
| 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 | 519,71 | 1 329,05 |
| 2. <i>Środki trwałe w budowie</i> | 0,00 | 0,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. <i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i> | 0,00 | 0,00 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | | | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 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 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | | | 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d) zobowiązania wekslowe | | |
| - udziały i akcje | | | e) inne | | |
| - inne papiery wartościowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 519,71 | 1 329,05 |
| - 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 i 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: | | |

| AKTYWA | | Stan na koniec 31.12 2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku | PASywa | | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku |
|--------|---|--------------------------------|----------------------------------|--------|---|--------------------------------|----------------------------------|
| 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 | | 0,00 | b) | Inne | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 3. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 21 140,39 | 6 849,85 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | c) | Inne zobowiązania finansowe | | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| .. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | | i) | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | 4. | Fundusze specjalne | 519,71 | 1 329,05 |
| b) | Inne | 0,00 | 0,00 | 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 | | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | 0,00 | | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | 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 | | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | | | | |
| b) | z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| c) | Inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 21 140,39 | 6 849,85 | | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 21 140,39 | 6 849,85 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | | | |
| | - udziały i akcje | | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - udziały i akcje | | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 21 140,39 | 6 849,85 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 21 140,39 | 6 849,85 | | | | |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |

| AKTYWA | Stan na koniec 31.12 2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku | PASYWA | Stan na koniec 31.12.2019 roku | Stan na początek 01.01.2019 roku |
|--|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | | | |
| AKTYWA RAZEM | 21 140,39 | 6 849,85 | PASYWA RAZEM | 21 040,39 | 6 849,85 |

SKARBNIK GMINY

[Signature]
mgr Mariola Tkarska
Główny Łożycowy

2020 -03- 2 0

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
Kierownik Biura

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r. | Adresat | |
|---|---|--|--------------------|----------------------------------|
| BIBLIOTEKA PUBLICZNA Gminy Kuźnica ul. Szkolna 41/1, 16-123 Kuźnica NIP 545-165-44-89, REGON 050574989 | | | Wójt Gminy Kuźnica | |
| Nr identyfikacyjny REGON 50574989 | | Stan na koniec roku bieżącego | | Stan na koniec roku poprzedniego |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | - od jednostek powiązanych | | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 100,00 | | 100,00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -) | | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 174 236,69 | 171 122,35 | 171 122,35 |
| I. | Amortyzacja | | | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 34 450,10 | | 67 197,44 |
| III. | Usługi obce | 25 545,84 | | 6 553,72 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 30,00 | | |
| | - podatek akcyzowy | | | |
| V. | Wynagrodzenia | 91 842,51 | | 78 974,06 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 21 585,95 | | 17 380,73 |
| | - emerytalne | | | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 782,29 | | 1 016,40 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -174 136,69 | -171 022,35 | -171 022,35 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 190 407,07 | 151 631,39 | 151 631,39 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. | Dotacje | 176 650,00 | | 139 511,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 13 757,07 | | 12 120,39 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 1 254,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 1 254,00 | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 15 016,38 | -19 390,96 | -19 390,96 |
| G. | Przychody finansowe | 83,50 | 73,26 | 73,26 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | | | |
| a) | - od jednostek powiązanych, w tym: | | | |
| | - w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| b) | - od jednostek pozostałych, w tym: | | | |
| | - w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 83,50 | | 73,26 |
| | - 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | |

| | | Stan na koniec roku bieżącego | Stan na koniec roku poprzedniego |
|----|---|----------------------------------|-------------------------------------|
| I. | Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 15 099,88 | -19 317,70 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | 15 099,88 | -19 317,70 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

.....
Główny księgowy

2020-03-20

.....
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Piotr Kłakosz

.....
Kierownik jednostki

**Wykonanie planu finansowego Biblioteki Publicznej w Kuźnicy na
dn. 31.12.2019 rok**

| Dział | Rozdział | Konto kosztów | Konto dochodów | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie |
|-------|----------|---------------|----------------|--|-------------------|-------------------|
| 921 | | | | Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego | | |
| | 92116 | | | Biblioteki | | |
| | | | | Dochody | 180 850,00 | 190 590,57 |
| | | | 700-1 | przychody ze sprzedaży prod. i usług | | 100,00 |
| | | | 740-1 | dotacja w ramach Priorytetu 1 z Biblioteki Narodowej | 3 500,00 | 3 500,00 |
| | | | | dotacja z w ramach programu dla Niepodległej | 16 550,00 | 16 550,00 |
| | | | 740-2 | dotacja organizatora | 156 600,00 | 156 600,00 |
| | | | 760-2 | pozostałe przychody -- zwrot z PUP w Sokółce | 4 200,00 | 8 257,07 |
| | | | 760-4 | pozostałe przychody - darowizny | | 5 500,00 |
| | | | 750 | przychody finansowe | | 83,50 |
| | | | | Koszty | 180 850,00 | 175 490,69 |
| | | 401 | | zużycie materiałów i energii | 35 000,00 | 34 770,63 |
| | | 401-2 | | w tym: książki | | 13 513,01 |
| | | 402 | | pozostałe usługi obce | 28 977,00 | 25 225,31 |
| | | 404 | | wynagrodzenia | 92 000,00 | 91 842,51 |
| | | 404-1 | | w tym: wynagrodzenia osobowe | | 91 132,51 |
| | | 404-2 | | w tym: wynagrodzenia bezosobowe | | 710,00 |
| | | 405 | | świadczenia na rzecz pracowników | 22 623,00 | 21 585,95 |
| | | 405-1 | | w tym: składki na ubezpieczenia społeczne | | 16 340,19 |
| | | 405-2 | | w tym: składki na FP | | 2 232,76 |
| | | 405-3 | | w tym: odpis na ZFSS | | 3 013,00 |
| | | 406 | | podróże służbowe | 800,00 | 687,01 |
| | | 409 | | pozostałe koszty | 150,00 | 125,28 |
| | | 761 | | pozostałe koszty operacyjne | 1 300,00 | 1254 |

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2019 r. – 5 496,54zł

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019 r. – 20 620,68 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

mgr inż. Andrzej Wójcik

Wykonanie budżetu Biblioteki Gminnej w Kuźnicy

– sprawozdanie opisowe za okres od 01.01.2019 r. 31.12.2019 r.

Dochody

| | | |
|------------------|--|-------------------|
| Konto 700 | Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia | 100,00 |
| | - opłata za ksero | 100,00 |
| | | |
| Konto 740 | Dotacje i środki na inwestycje | 176 650,00 |
| | - dotacje z Urzędu Gminy | 156 600,00 |
| | - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek | 3 500,00 |
| | - dotacja z Programu dla Niepodległej | 16 550,00 |
| | | |
| Konto 760 | Pozostałe przychody operacyjne | 13 757,07 |
| | - refundacja z PUP | 8 257,07 |
| | - wpłata darowizn na zajęcia z robotyki | 5 500,00 |
| | | |
| Konto 750 | Przychody finansowe | 100,00 |
| | - odsetki uzyskane | 100,00 |

Razem dochody: 190 590,57 zł

Koszty

| | | |
|------------------|---|------------------|
| Konto 401 | Zużycie materiałów i energii | 34 770,63 |
| | - zakup książek | 13 513,01 |
| | - zużycie materiałów | 21 257,62 |
| | * prenumerata gazet i czasopism 2 003,34 | |
| | * śr. czystości, mat. Biurowe, mat do oprawy książek i inne 4651,94 | |
| | * niszczarka REXEL 407,00 | |
| | * klimatyzator AMBER 6 592,80 | |
| | * ścianki eco z systemem linkowym 3 388,65 | |
| | * pawilon 436,00 | |
| | * krzesła 1 708,47 | |
| | * stół konferencyjny 758,00 | |
| | * monitor 440,00 | |
| | * kubki i gry planszowe 871,42 | |
| | | |
| Konto 402 | Usługi obce | 25 225,31 |
| | - usługa hostingowi do programu MAK+ | 1 805,04 |
| | - RODO | 3 000,00 |
| | - zajęcia z robotyki | 2 400,00 |
| | - wykonanie muralu wraz z oświetleniem | 17 000,00 |
| | - pozostałe usługi | 1 020,27 |

| | | |
|------------------|--|------------------|
| Konto 404 | Wynagrodzenia | 91 842,51 |
| | - wynagrodzenia osobowe | 91 132,51 |
| | - wynagrodzenia bezosobowe | 710,00 |
| Konto 405 | Świadczenia na rzecz pracowników | 21 585,95 |
| | - składki na ubezpieczenie społeczne zakład | 16 340,19 |
| | - składki na fundusz pracy | 2 232,76 |
| | - odpisy na ZPŚS | 3 013,00 |
| Konto 406 | Podróże służbowe | 687,01 |
| Konto 409 | Pozostałe koszty rodzajowe | 125,28 |
| Konto 761 | Pozostałe koszty operacyjne - zwrot dotacji | 1 254,00 |

Razem koszty 175 490,69 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tołarska

WÓJTA

mgr inż. Robert Gólasz

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ W TYM WYMAGALNYCH ZA
II PÓLROCZE 2019R.**

BIBLIOTEKA

| WYSZCZEGÓLNIENIE | WYKONANIE | ZOBOWIĄZANIA /NALEŻNOŚCI WYMAGALNE |
|--|-------------|--|
| Stan należności na początek okresu sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| - dostawa towarów i usług | 0,00 | 0,00 |
| - zobowiązania wobec US, ZUS | 0,00 | 0,00 |
| - zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| - dotacja podlegająca zwrotowi | 0,00 | 0,00 |
| Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| - dostawa towarów i usług | 0,00 | 0,00 |
| - zobowiązania wobec US, ZUS | 0,00 | 0,00 |
| - zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

mgr inż. Paweł Chybański