

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wiejska 44 34-324 Lipowa NIP 5532309752	BILANS	Adresat: Urząd Gminy w Lipowej Urząd Skarbowy w Żywcu
Numer identyfikacyjny REGON 072344551	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA ZMNIEJSZAJĄCE KAPITAŁY WŁASNE			A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE (w. 46+47+48+50+51+52)	-866,03	9 818,88
1) Należne wpłaty na poczet kapitału			I) Kapitały		
B. MAJĄTEK TRWAŁY (w. 04+13+17)			II) Kapitały ze sprzedaży akcji własnych powyżej ich wartości nominalnej		
I) Należne i zrównane z nimi składniki majątku trwałego			III) Fundusze	-866,03	9 818,88
Grunty			Zasadniczy	866,03	9 818,88
Budynki i budowle			IV) Zmiany funduszy na skutek przeszacowania aktywów		
Urządzenia techniczne, maszyny wyposażenie produkcyjne i handlowe			V) Nie rozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych		
Środki transportu			VI) Wieloletnie rezerwy celowe		
Inne Środki trwałe			B. KREDYTY I POŻYCZKI (w. 54+57+60)		
Wyposażenie			I) Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki		
Inwestycja rozpoczęta			Kredyty bankowe		
Należność z tytułu zaliczek na inwestycje			Pożyczki		
II) Wartości niematerialne i prawne			II) Pozostałe kredyty i pożyczki		
Nabyte koncesje, patenty, licencje, znaki towarowe i podobne wartości			Kredyty bankowe		
Wartość firmy			Pożyczki		
Należności z tytułu zaliczek na wartości niematerialne i prawne			III) Kredyty bankowe i pożyczki przeterminowane		
23.03.2020			DYREKTOR Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipowej <i>Sylvia Wróbel</i> Sylvia Wróbel Kierownik jednostki		
<i>Małgorzata</i> główny księgowy		dzień, miesiąc, rok			

III) Finansowe składniki majątku trwałego			C. ZOBOWIĄZANIA, FUNDUSZE SPECJALNE, ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (w.62+69+73)	898,93	416,92
Udziały w obcych jednostkach			I) Zobowiązania	933,51	410,10
Długoterminowe papiery wartościowe			Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	209,10	209,10
Udzielone pożyczki długoterminowe			Zobowiązania wekslowe		
Inne finansowe składniki majątku trwałego			Zobowiązania wobec dłużników		
C. MAJĄTEK OBROTOWY (w. 23+29+35+39+40)	10 717,81	2 809,93	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
I) Zapasy			Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
Materiały			Pozostałe zobowiązania	736,28	201,00
Produkcja nie zakończona			II) Fundusze specjalne	200,36	6,82
Produkty gotowe			Zakładowy fundusz socjalny	200,36	6,82
Towary			Zakładowy fundusz		
Zaliczki na poczet dostaw zapasów			Inne fundusze specjalne		
II) Należności i roszczenia			III) Rozliczenia międzyokresowe (bierne)		
Należności z tytułu robót, dostaw i usług			Przychody przyszłych okresów		
Należności od budżetów			Rozliczenia międzyokresowe		
Należności wewnątrzzakładowe			D. REZERWY I INNE PASYWA (w.77+79)		
Pozostałe należności			I) Rezerwy		
Roszczenia sporne			Rezerwy na należności wątpliwe		
III) Środki pieniężne	10 717,81	2 809,93	II) Inne pasywa		
Środki pieniężne w kasie			Fundusz mienia zlikwidowanych przedsiębiorstw		
Środki pieniężne w banku	10 717,81	2 809,93	E. WYNIK FINANSOWY	10 684,91	-7 425,87
Inne środki pieniężne			I) Wynik finansowy netto		
IV) Krótkoterminowe papiery wartościowe			Zysk (wielkość dodatnia)	10 684,91	
V) Rozliczenia międzyokresowe czynne			Strata (wielkość ujemna)		7 425,87
D. INNE AKTYWA					
I) Wartość mienia zlikwidowanych przedsiębiorstw					
II) Nieobowiązkowe odpisy z wyniku finansowego					
Suma aktywów	10 717,81	2 809,93	Suma pasywów	10 717,81	2 809,93

Główny księgowy

[Podpis]

23-03-2020

data, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej
[Podpis]
Kierownik jednostki

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych -konto 071 = 10 000,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia stan na początek roku 51 968,49 stan na koniec roku 89 699,29
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych stan na początek roku 587 576,65 stan na koniec roku 634 044,09
5. Zobowiązania krótkoterminowe stan na początek roku = 933,51 stan na koniec roku = 410,10

Główny Księgowy
Ugał
DANUTA KUSZEZ

Główny Księgowy

23-03-2020

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej
Wrobel
Sylvia Wróbel

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wiejska 44, 34-324 Lipowa NIP 5532309752 Numer identyfikacyjny REGON 72344551	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lipowej Urząd Skarbowy w Żywcu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		260 900,00	320 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		260 900,00	320 000,00
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		260 900,00	320 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej		285 248,92	395 578,92
I. Amortyzacja			75 951,46
II. Zużycie materiałów i energii		60 285,91	32 684,87
III. Usługi obce		31 640,01	69 397,07
IV. Podatki i opłaty		2 264,28	2 630,00
V. Wynagrodzenia		158 490,96	177 459,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		32 239,65	36 645,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		328,11	810,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-24 348,92	-75 578,92
D. Pozostałe przychody operacyjne		34 939,67	68 005,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		9 750,00	44 414,00
III. Pokrycie amortyzacji			

IV. Inne przychody operacyjne	25 189,67	23 591,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10 590,75	-7 573,87
G. Przychody finansowe	94,16	148,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	73,47	148,00
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	10 684,91	-7 425,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	10 684,91	-7 425,87
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	10 684,91	-7 425,87

Główny Księgowy

Woj

Główny Księgowy/Skarbnik

.....
telefon

23-03-2020
rok m-c dzień

Główny Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej

Sylvia Wróbel

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019. rok


1. Nazwa jednostki i siedziba : Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Wiejska 44, 34-324 Lipowa
2. Podstawowy przedmiot działalności : Działalność Bibliotek
3. Wpis do RIK/KRS: data 30.12.2007 i nr wpisu do rejestru : 1
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 – 31.12.2019. r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) od 500 zł do 10 000 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 500 zł i okresie użytkowania powyżej rok – objęte są ewidencją ilościową jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 4) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej


Danuta Kosarz

23.03.2020 , Lipowa

Sporządził:

Data i miejsce:


DANUTA KOSARZ

Zatwierdził:
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipowej

Sylwia Wróbel