

ROA.0050.31.2020

ZARZĄDZENIE NR 31/2020  
WÓJTA GMINY PARYSÓW  
z dnia 21 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Parysowie za 2019 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2020 r., poz. 194 ), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2020 r, poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Parysowie za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

1. Bilans jednostki budżetowej (załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia).
2. Rachunek zysku i strat jednostki (załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia).
3. Zestawienie zmian funduszu jednostki (załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia).
4. Wyciąg z danych zawartych w załączniku „informacja dodatkowa” za rok 2019 (załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia).

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Parysów  
*Bożena Kwiatkowska*

Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>	Adresat:  <b>GINA PARYSÓW</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>	Sporządzony na dzień <b>31.12.2019 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	952 366,43	923 354,76	A Fundusz	951 948,14	923 508,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 464,00	1 464,00	A.I Fundusz jednostki	965 189,12	952 403,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	950 902,43	921 890,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 240,98	-28 894,47
A.II.1 Środki trwałe	950 902,43	921 890,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-13 240,98	- 28 894,47
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	941 629,63	915 282,76	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 272,80	6 608,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34,75	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34,75	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	211,48	324,16	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	595,02	169,94
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	595,02	169,94
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	211,48	324,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	211,48	324,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>952 577,91</b>	<b>923 678,92</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>952 577,91</b>	<b>923 678,92</b>

A. Objasnienie – wykazuje w bilansie wartosci aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

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

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartosci niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	147 807,51
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	195 615,82
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartosci niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

Piętka Daria

-----  
główny księgowy

26.03.2020 r.

-----  
dzień, miesiąc, rok

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE

Katarzyna  Nomirska

Nomirska Katarzyna

-----  
kierownik



Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant sprawozdawczy)</b>	Adresat: <b>GMINA PARYSÓW</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>	Sporządzony na dzień <b>31.12.2019 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego
A.	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	159 525,00	171350,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	155 525,00	142 400,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 000,00	28950,00
B	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	173 564,15	206334,60
B.I.	Amortyzacja	15 659,07	29011,67
B.II.	Zużycie materiałów i energii	21 454,87	60 485,92
B.III.	Usługi obce	29 353,49	15 524,51
B.IV.	Podatki i opłaty	1 296,00	1302,00
B.V.	Wynagrodzenia	87 641,17	81 495,80
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 913,15	17 939,10
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	246,40	575,60
B.VII I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-14 039,15	-34984,46
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00

D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-14 039,15	-34984,60
G.	<b>Przychody finansowe</b>	798,17	6090,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11,79	20,38
G.III.	Inne	786,38	6 069,75
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-13 240,98	-28 894,47
J	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-13 240,98	-28 894,47
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-13 240,98	-28 894,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Piętka Daria  
-----  
główny księgowy

26.03.2020 r.  
-----  
dzień, miesiąc, rok

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE  
Katarzyna Nomirska  
Nomirska Katarzyna  
-----  
kierownik

Nazwa jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>		<b>GMINA PARYSÓW</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>		Sporządzony na dzień <b>31.12.2019 r.</b>	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	72 909,05	965 189,12
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 126 213,49	177 778,24
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	225 005,15	177 778,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	901 208,34	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	233 933,42	196 654,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	8 865,27	13 240,98
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	798,17	6 090,13
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00



I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	224 269,98	177 322,93
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	965 189,12	952 403,45
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-13 240,98	-28 894,47
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 240,98	-28 894,47
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	0,00	0,0
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	951 948,14	923 508,98

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Piętka Daria  
 -----  
 główny księgowy

26.03.2020 r.  
 -----  
 dzień, miesiąc, rok

**DYREKTOR**  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 W PARYSOWIE  
 Katarzyna Nomirska  
 Nomirska Katarzyna  
 -----  
 kierownik

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Gminna Biblioteka Publiczna w Parysowie</b></p> <p><b>Ul. Borowska 1</b></p> <p><b>08-441 Parysów</b></p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>140895913</b></p>	<p><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>GINA PARYSÓW</b></p>
--	---	--

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**Daria Piętka**  
*Piętka*  
Realizująca Zadania Głównego Księgowego  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
(główny księgowy)

2019.03.26

rok mies. dzien

**DYREKTOR**  
GINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE  
*Katarzyna Nomirska*

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Daria Piętka*

*Piętko*

Realizująca Zadanie Głównego Księgowego  
(główny księgowy)  
Gminnej Biblioteki Publicznej

2019.03.26

rok mies. dzien

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE

*Katarzyna Nomirska*

(kierownik jednostki)

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1464,00									1464,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1464,00</b>									<b>1464,00</b>
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 053 874,27									1 053 874,27
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	15 824,00									15 824,00
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 069 698,27</b>									<b>1 069 698,27</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>										
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>										
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>1 069 698,27</b>				<b>0,00</b>					<b>1 069 698,27</b>

*Daria Pięta*  
*Półka*  
 Realizująca Zadania Głównego Księgowego  
 Gminnej Biblioteki Publicznej

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**  
 08-441 Parysów, ul. Borowska 1  
 pow. Garwolin, woj. mazowieckie  
 tel. 025/685-53-66

**DYREKTOR**  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 W PARYSOWIE  
*Katarzyna Nomirska*



**Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów			
		aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenia wartości umorzenia (4+5+6)	dotyczące zbycia składników			dotyczące zlikwidowanych składników	inne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	2											
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>											
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 346,87		26 346,87					138 591,51	941 629,63	915 282,76
2.2.	Środki transportu											
2.3.	Inne środki trwałe				2 664,80		2 664,80			9 216,00	9 272,80	6 608,00
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>				29 011,67		29 011,67			147 807,51	950 902,43	921 890,76
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>											
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe</b>											
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)</b>				<b>29 011,67</b>		<b>29 011,67</b>			<b>147 807,51</b>	<b>950 902,43</b>	<b>921 890,76</b>

**Daria Pięta**  
*Trzke*  
 Realizująca Zadania Głównego Księgowego  
 Gminnej Biblioteki Publicznej

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**  
 08-441 Parysów, ul. Borowska 1  
 pow. Garwolin, woj. mazowieckie  
 tel. 025/685-53-66

**DYREKTOR**  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 W PARYSÓWIE  
 Katarzyna Komirska

1000

