

ZARZĄDZENIE NR 21/20
WÓJTA GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 20 marca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok
Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2019.506 ze zm.) w związku z 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019.351 ze zm.)

z a r z ą d z a m , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za rok 2019 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok 2019,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJ T
dr Witold Cyba

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2019

Dane jednostki:

GMINNA BIBLIOTEKA I OŚRODEK KULTURY W BORZYTUCHOMIU
ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2, 77-141 Borzytuchom
NIP 842-177-06-62, REGON 221995109

1. Przedmiot działalności : zaspokajanie potrzeb kulturalnych, rozrywkowych, sportowych, rekreacyjnych, informatycznych oraz uczestniczenie w tworzeniu i upowszechnianiu kultury i informacji.
2. Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Borzytuchom.
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.
 - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
 - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych.
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

AKTYWA

1. Środki trwałe	2 353,40
2. Zapasy: Materiały (opał)	5 169,00
3. Środki pieniężne na rachunku bankowym	13 825,67
4. Należności krótkoterminowe: z tyt. dostaw i usług	115,79
z tyt. ubezpieczeń społecznych	5,56

OGÓLEM AKTYWA: **21 469,42**

PASYWA

1. Stan funduszu instytucji kultury	8 183,15
2. Stan funduszu rezerwowego	5 197,17
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 193,56
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 353,40
5. Przeksięgowanie wyniku finansowego za ten rok	4 542,14

OGÓLEM PASYWA: **21 469,42**

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Gminna Biblioteka i Ośrodek Kultury w Borzytuchomiu prowadzi w szczególności działalność w zakresie zaspokajania potrzeb kulturalnych, rozrywkowych, sportowych, rekreacyjnych, informatycznych oraz uczestniczenia w tworzeniu i upowszechnianiu kultury i informacji.

Przychodami Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu są:

- dotacje z budżetu gminy,
- dotacja z Biblioteki Narodowej
- wpływy z najmu,
- wpływy z działalności usługowej,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł
- przychody związane z amortyzacją środków trwałych.

Otrzymane środki przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2019 przedstawia się następująco:

1.Dotacje w tym:	352 947,00
<i>Ośrodek Kultury:</i>	265 661,00
• dotacje z Gminy Borzytuchom na działalność bieżącą	
<i>Biblioteka:</i>	87 286,00
• dotacje z Gminy Borzytuchom na działalność bieżącą	
2.Przychody finansowe w tym:	39 146,25
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• sprzedaż biletów na imprezy	18 705,00
• wynajmy pomieszczeń, promocje firm	12 450,00
• odsetki bankowe	479,58
• pozostałe przychody operacyjne- wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku do Urzędu Skarbowego	40,00
• otrzymane darowizny,	200,00
• dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek	6 000,00
• przychody związane z amortyzacją środków trwałych	1 271,67
Ogółem przychody:	392 093,25

2. Struktura kosztów za rok 2019 przedstawia się następująco:

1. Amortyzacja środków trwałych	1 271,67
2. Zużycie materiałów, w tym:	59 245,33
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Zużycie opału	14 253,00
• Zużycie energii	9 065,58
• Zużycie wody	713,55
• Działalność kulturalna, organizacja imprez	5 319,68
• Materiały biurowe, środki czystości	3 409,72
• Sprzęt i wyposażenie	10 213,60
• Materiały do napraw i remontów	0,00
• Prenumerata Poradnika instytucji Kultury	540,00
• Pozostałe materiały	1 365,75
<i>Biblioteka:</i>	
• Prenumerata czasopism	1 983,90
• Zakup książek z dotacji Gminy Borzytuchom	6 000,00
• Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	6 000,00
• Pozostałe materiały	380,55
3.Uslugi obce, w tym:	82 140,09
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Telefony i Internet	1 782,16
• Dozór obiektu	1 771,20
• Serwis oprogramowania księgowego	782,28
• Usługi kominiarskie	52,89
• Wywóz nieczystości	1 776,00

• Naprawy sprzętu, przeglądy i remonty	4 869,80
• Usługi związane z organizacją imprez	69 733,68
• Abonament RTV	245,15
• Pozostałe usługi	1 087,93
Biblioteka:	
• Przegląd i wymiana gaśnicy, koszty przesyłki	39,00
4. Wynagrodzenia, w tym:	193 207,22
Ośrodek Kultury:	115 991,35
Biblioteka:	63 691,87
Ośrodek Kultury: umowa zlecenie: Instruktor śpiewu	13 524,00
5. Inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	4 576,66
Ośrodek Kultury:	
• Świadczenia urlopowe	2 809,20
• Ekwiwalent dla palacza	213,00
Biblioteka:	
• Świadczenia urlopowe	1 554,46
6. Podróże służbowe, w tym	2 688,17
Ośrodek Kultury:	
• Ryczałt Dyrektora	1 869,15
• Delegacje służbowe	819,02
7. Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym:	33 274,10
Ośrodek Kultury:	21 948,99
Biblioteka:	11 325,11
8. Składki na Fundusz Pracy, w tym:	4 346,86
Ośrodek Kultury:	2 864,16
Biblioteka:	1 482,70
9. Pozostałe koszty, w tym:	6 801,01
Ośrodek Kultury:	
• Ubezpieczenie	654,00
• Opłata wynagrodzenia autorskiego ZAIKS	4 944,60
• Odnowienie certyfikatu kwalifikowanego	179,00
• Oprogramowanie antywirusowe	195,00
Biblioteka:	
• Oprogramowanie biblioteczne	828,41
Ogółem koszty	387 551,11

3. Wynik finansowy za 2019 rok:

Przychody na ogólną kwotę:	392 093,25
Koszty działalności	387 551,11
Zysk wynosi:	4 542,14

Sporządził GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cypka
Ewa Cypka

Zatwierdził: **DYREKTOR**

Grzegorz Kopacz
Grzegorz Kopacz

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**
w BORZYTUCHOMIU
77-141 Borzytuchów, ul. Dąbny Siedzikówny „Inki” 2
Regon 221095100, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

URZĄD GMINY
w BORZYTUCHOMIU

Wpłynięcie: 4. 03. 2020

Nr: *P. P. W.*

przeznaczono: *Wojciech*

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 109/18
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 31.12.2018 r.

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie GMINNEJ BIBLIOTEKI I OŚRODKA KULTURY

z siedzibą w BORZYTUCHOMIU .za rok 2019

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia *18. 03. 2020 r.*

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuda

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**
w BORZYTUCHOMIU
77-141 Borzytuchów, ul. Dąbny Siedzikówny „Inki” 2
Regon 221095100, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

DYREKTOR

Grzegorz
Kierownik jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchom, ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-02
tel. 59 821 13 84

Załącznik nr 1
do Zarządzenia
nr 109/18

Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 31.12.2018r.

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Należy wpisać nazwę jednostki : Gminna Biblioteka i Ośrodek Kultury w Borzytuchomiu
1.2	Siedzibę jednostki	Należy wpisać adres jednostki: ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2, 77-141 Borzytuchom
1.3	Adres jednostki	j..w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Należy podać REGON oraz rodzaj przeważającej działalności wg PKD (dane na zaświadczeniu o numerach identyfikacyjnych REGON) REGON 221995109, PKD 9101A
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Należy podać początek i koniec roku budżetowego za jaki sporządzone jest sprawozdanie finansowe 01.01.2019 – 31.12.2019
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Borzytuchom (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz</p>

		<p>aktualizuje ich wartość, odnosząc różnicę na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zeppelin 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym.</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Borzyluchom.</p>
5	Inne informacje	
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Tabela nr 1 i 1a
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 2
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 3 i 3a
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela nr 4
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 6
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 pozycjek zamrożonych)	Tabela nr 7
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 8
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 9
1.10	Kwota 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	Tabela nr 10
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 11
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 12
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela nr 13
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 14
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15
1.16	Inne informacje	Należy uzupełnić jeżeli występują dane Tabela nr 16
2		Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania Planu dochodów budżetowych	Należy uzupełnić jeżeli występują dane
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują)
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy"

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciappa

GMINNA BIBLIOTEKA

OSRODEK KULTURY
w Borzyluchomie

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019r.		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2018	31.12.2019	uor		31.12.2018	31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	3 625,07	2 353,40	A.	Fundusz / kapitał własny	13 380,32	17 922,46
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	8 183,15	8 183,15
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	4 700,08	5 197,17
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 625,07	2 353,40	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	3 625,07	2 353,40	VI	Zysk (strata) netto	497,09	4 542,14
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 363,96	3 546,96
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 625,07	2 353,40	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			*	krótkoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe		
B.	Aktywa obrotowe	14 119,21	19 116,02	3.	Wobec pozostałych jednostek		
I	Zapasy	4 599,00	5 169,00	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Materiały	4 599,00	5 169,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	inne		
3.	Produkty gotowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	738,89	1 193,56
4.	Towary			3.	Wobec pozostałych jednostek		
5.	Zaliczki na dostawy			a)	kredyty i pożyczki		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	121,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Należności od pozostałych jednostek			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	738,89	1 193,56
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		115,79	*	do 12 miesięcy	738,89	1 193,56
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		5,56	e)	powyżej 12 miesięcy		
c)	inne			f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	zobowiązania wekslowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 550,21	13 825,67	h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			i)	z tytułu wynagrodzeń		
b)	w pozostałych jednostkach			ii)	inne		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4.	fundusze specjalne		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 550,21	13 825,67	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 625,07	2 353,40
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 550,21	13 825,67	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 625,07	2 353,40
*	inne środki pieniężne			*	długoterminowe		
*	inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	17 744,28	21 469,42		Suma pasywów	17 744,28	21 469,42

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Borzyluchom, 18.03.2020r.

Ewa Cuppa

DYREKTOR
Grzegorz Kopusz

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

W BORSZY TUCHOMIU
77-141 Borzytuchom, ul. Karłowicza Siedliskówny „inK” 2
Regon 241995108, NIP 842-177-06-62
tel. 50 821 13 84
nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

		Rok obrotowy 2018	Rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	307 286,00	352 947,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	307 286,00	352 947,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	344 377,69	387 551,11
I	Amortyzacja	1 368,77	1 271,67
II	Zużycie materiałów i energii	52 324,78	59 245,33
III	Usługi obce	71 073,09	82 140,09
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	172 946,36	193 207,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	38 864,70	42 197,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 799,99	9 489,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-37 091,69	-34 604,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	37 237,77	38 666,67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	5 900,00	6 000,00
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	31 337,77	32 666,67
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	146,08	4 062,56
G	Przychody finansowe	351,01	479,58
II	Odsetki	351,01	479,58
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	497,09	4 542,14
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	497,09	4 542,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciłpa

sporządził

Borzytuchom, 18.03.2020r.
miejscowość i data

DYREKTOR

zatwierdził

Grzegorz Kupiec

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

ul. GŁÓWNY KSIĘGOMIĘ

77-141 Borzechów, ul. Danuty Siedzikówny „Inka” 2

Regon 22191306, NIP 812-177-05-52

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stanu na koniec roku obrotowego (2+6-10)		
		przychody	przemieszczenia	aktualizacja	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zbycie			likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	20 281,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 281,97
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 425,00
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	4 856,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 856,97
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	20 281,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 281,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Ciupka
główny księgowy

2020-03-18

rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki

Elżbieta Ciupka

GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BOREZYTUCHOWIE

TABELA NR 1a

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Regon: 221995109, NIP: 512-177-03-62

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 +6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	4				
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	16 656,90	0,00	1 271,67	0,00	1 271,67	0,00	17 928,57	0,00
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 382,80	0,00	688,80	0,00	688,80	0,00	13 071,60	0,00
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	4 274,10	0,00	582,87	0,00	582,87	0,00	4 856,97	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	16 656,90	0,00	1 271,67	0,00	1 271,67	0,00	17 928,57	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Uppa
Ewa Ciuppa

główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki
Kopacz

TABELA NR 3a

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

1 Wyszczególnienie	2 Stan na początek roku obrotowego		3 Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		5 Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	zwiększenia		zmniejszenia		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa

główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki

Magdalena Kozłowska

**GMINA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchom, ul. Danuży Świeżakowskiej „linki” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

TABELA NR 4

Grunty w wiczytym użytkowaniu

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BRZYTUCHOMIU**

77-141 Brzysłowa, ul. Dąbny Szalkowy, 90-072

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (4+ 5- 6)
			Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciuppa
.....
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki
GZEGORZ KOPACZ

TABELA NR 7

Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności

**GMINA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

w BORZYTUCHOMIU

77-141 Borzytuchów, ul. Dąbski-Siedzikówny „Jaki” 2
Regon 221993109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa

główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki

Grzegorz Kopicz

TABELA NR 8

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**
77-141 Borzytuchów, ul. Dąbny Siedzikówny „Janki” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Cuppa

główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki

Grzegorz Kopacz

TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU

77-141 Borzytuchów, ul. Dąbny Sierżakowski „Inkl” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 621 13 84

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Cuppa

.....
główny księgowy

2020-03-18

rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

[Signature]
.....
kierownik jednostki

TABELA NR 10

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciuppa

.....
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**
7-141 Borzytuchom, ul. Dąbki Siedleckie „Inki” 2
Regon 221993109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki

TABELA NR 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

**GMINA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchów, ul. Dąbny Siedziakowski „Inkl” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania			Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych		
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wp. 12.
Ewa Cuppa

.....
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki

Grzegorz Kopacz

TABELA NR 12**Wykaz zobowiązań warunkowych**
**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

 77-141 Borzytuchom, ul. Dąbny Siedlakoway „Imk” 2
 Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
 tel. 59 821 13 84

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+ 3 – 4)	
	1	2			3	4
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadla		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadla		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Upr.
 Ewa Cuppa

 główny księgowy

 2020-03-18
 rok-miesiąc-dzień

D Y R E K T O R

 Kierownik jednostki

 Kultura

TABELA NR 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**
W BORZYTUCHOWIE
77-141 Borzytuchoń, ul. Dąbny Sierbiński „Jask” 2
Regon 221995103, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B. IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa

główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

BYREKTOR

.....
kierownik jednostki

Ewa Cuppa

TABELA NR 14

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYMUCHOWIE**
77-141 Borzymuchów, ul. Dąbrowski Ścieżka/widny „Inkl” 2
Regon 221995109, NIP 42-177-06-62

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa
Ewa Cuppa
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki
Grzegorz Kopyacz

TABELA NR 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W ORODZKU KULTURY
77-141 BORDUCZKA, ul. Dąbki, siedzibiany „Ink” 2
Regon 221903109, NIP 842-172-06-62
tel. 59 321 13 84**

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	4 024,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa

.....
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki budżetowej

TABELA NR 16
inne informacje

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**
W GOSZCZYŃCACH
77-141 Borzyce Wielkie, ul. Turystów 2/komny „Ink” 2
Region 42-24-109, NIP 812-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Inne informacje	137 601,44	Pozostałe środki trwałe

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech
Przybył
.....
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
Kopacz

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

W OŚRODKU KULTURY

77-141 Barzyżyno ul. Główna 2

Regon: 141141111, NIP: 771-776-02

Wyszczególnienie	1	2	Wagi
1. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów	0,00	0,00	9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciappa

główny księgowy

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Grzegorz Kopacz

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
w BORZYTUCHOMIU**
77-141 Borzytuchoń, ul. Dębny Sienicki, Inki 2
Regon 221995109, NIP 842-17-06-62
tel. 59 821 13 64

Wyszególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciuppa
główny księgowy

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki
Grzegorz Kopacz

TABELA NR 19

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

W FUNDACJI TYCHOMIU
77-141 Białystok, ul. Katowice-Bielizkówny „Jaki” 2
Regon 241940409, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciuppa

.....
główny księgowy

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki
Grzegorz Kopacz

2020-03-18
rok-miesiąc-dzień