

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Morzeszczyn w dniu 27 lutego 2020 roku

Skład komisji:

- 1 Karol Przygocki –Przewodniczący Komisji
- 2 Fuhrmann Joanna - Z-ca Przewodniczącego
- 3 Brzeziński Leszek -członek komisji
- 4 Hildebrandt Jerzy - członek komisji
- 5 Raduńska Maria - członek komisji

Kontrola rozpoczęła się o godzinie 12:00 i trwała do godziny 14:00

Tematem kontroli jest realizacja budżetu za 2019 rok w instytucjach kultury. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie.

W trakcie kontroli stwierdzono:

Na podstawie przedstawionych materiałów i załączników w postaci sprawozdania z przychodów i kosztów za rok 2019 Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie przez pana Damiana Domańskiego dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie Komisja stwierdza co następuje:

Przychody 243.475.02 zł

Koszty 242.323.05 zł

Szczegółowe sprawozdanie z przychodów i kosztów za rok 2019 stanowi załącznik nr.1 do protokołu.

Dotacje podmiotowe i celowe organizatora na rok 2019

Uchwała nr III/10/2018 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 19 grudnia 2018 r w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2019

- podmiotowa : 192.000.00 zł (w tym 12.000.00 zł w ramach Funduszu sołectkiego na rok 2019)

- celowa: 20.000.00 zł (dotacja na wydatki inwestycyjne -przygotowanie projektu budowlanego nowej siedziby biblioteki publicznej w Morzeszczynie)

Uchwała nr IX/52/2019 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 28 sierpnia 2019 r w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2019

- podmiotowa: zwiększenie o 10.000.00zł

-celowa: zmniejszenie o 20.000.00zł (dotacja na wydatki inwestycje-przygotowanie projektu budowlanego nowej siedziby biblioteki publicznej w Morzeszczynie)

Uchwała nr XII/75/2019 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 18 grudnia 2019r w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2019

- podmiotowa: zwiększenie o 2 500.00zł

Kolejnym załącznikiem nr.2 do protokołu jest "Rachunek zysków i strat" sporządzony za okres 01.01.2019r-31.12.2019r.

Załącznik nr.3 z podanym Bilansem

Załącznik nr .4 Zawierający informację dodatkową do bilansu

Na podstawie protokołu z określonej kontroli obiektu budowlanego Gminnej Biblioteki Publicznej Komisja Rady Gminy stwierdza, że budynek biblioteki wymaga remontu dachu i wejścia ,natomiast WC i zaplecze socjalne, jest w trakcie remontu -jeszcze nie sfinansowane.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn po przeanalizowaniu przedstawionej dokumentacji, stwierdza, że dotacja przeznaczona dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie została wykorzystana w całości.

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

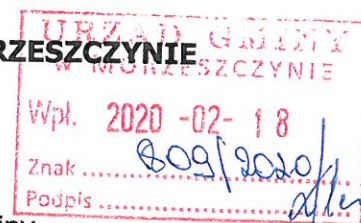
Damian Domański

(podpis osoby kontrolującej)

Podpisy Komisji

1. *Przygodzi Kowal*
2. *Tulwan*
3. *Angielski Leszek*
4. *Siłdebrudzi Jan*
5. *Rachunka Maria*

**SPRAWOZDANIE Z PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZA ROK 2019
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W MORZESZCZYNIE**



PRZYCHODY – 243.475,02

KONTO	740	- 204.500,00	dotacje otrzymane z Urzędu Gminy
		- 5.800,00	dotacja z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa (Biblioteka Narodowa ze środków MKiDN)
	760	- 33.175,02	pozostałe przychody

w tym:

- 2.740,92 - darowizna sprzętu „Kodowanie w bibliotece”
- 8.820,00 - darowizny
- 4.445,00 - opłaty uczestników: wycieczki edukacyjne
- 2.070,00 - opłaty uczestników: kurs krawiecki i warsztaty florystyczne
- 12.240,00 - opłaty uczestników: kolonie letnie
- 606,00 - zbiórka na meble (publiczna do puszki)
- 220,00 - wpłaty na r-ek bankowy na zakup mebli
- 1.135,00 - zbiórka na meble (środki z portalu zrzutka.pl)
- 1.066,10 - opłaty za usługi reprograficzne
- 27,00 - wpłata za zgubione książki
- 25,00 - wynagrodzenie płatnika

KOSZTY – 242.323,05

KONTO	411	- 2.740,92	koszty umorzenia pozostałych środków trwałych sprzęt „Kodowanie w bibliotece”
	412	- 14.683,54	koszty umorzenia zbiorów bibliotecznych

w tym:

- 8.883,54 - zakup książek ze środków własnych
- 5.800,00 - zakup książek z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa

	420	- 10.370,23	koszty zużycia materiałów
--	-----	-------------	---------------------------

w tym:

- 6.297,95 - zakup art. papierniczych, środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, taśm do drukarki kodów kreskowych, art. spożywczych, prenumeraty czasopism, pieczęci jubileuszowej i poduszki do stempli, statuetek, poduszki, posiłków w czasie wycieczek edukacyjnych, materiałów na warsztaty
- 2.456,00 - zakup 3 szt. drzwi wewnętrznych
- 767,58 - zakup wyposażenia łazienki (syfon, bateria, szafka z umywalką)
- 227,55 - zakup modemu do kserokopiarki
- 621,15 - zakup urządzenia wielofunkcyjnego

- 421 - 8.082,11 koszty energii
- w tym:
- 7.059,50 - energia Morzeszczyn
 - 503,78 - energia Dzierżążno
 - 518,83 - energia Majewo
- 430 - 45.323,88 koszty usług obcych
- w tym:
- 25.672,12 - opłata abonamentowa za program biblioteczny MAK+ i pakiet strony internetowej + BIP, opłaty pocztowe i kurierskie, zakup biletów wstępu, usługi gastronomiczne i transportowe, dorobienie kluczy, pokaz iluzji, dzierżawa kserokopiarki
 - 14.000,00 - remont biblioteki Majewo (prace wykończeniowe)
 - 7.152,97 - wymiana instalacji elektrycznej w bibliotece Majewo
 - 910,80 - internet
 - 2.913,09 - telefony
 - 1.377,42 - opłata eksploatacyjna
 - 450,45 - wywóz odpadów
- 440 - 908,00 koszty podatków i opłat
- w tym:
- 908,00 - podatek od nieruchomości za 2019 rok
- 450 - 122.422,61 koszty wynagrodzeń osobowych pracowników
- w tym:
- 110.657,61 - wynagrodzenia pracowników
 - 11.765,00 - nagrody roczne i uznaniowe
- 451 - 5.871,00 koszty wynagrodzeń z tyt. umów cywilnoprawnych (o dzieło i zlecenia)
- 452 - 1.032,00 koszty innych świadczeń na rzecz pracowników
- w tym:
- 471,20 - udział w konferencji, szkolenie BHP
 - 560,80 - badania profilaktyczne, zakup wody, dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy z komputerem
- 460 - 23.763,55 koszty ubezpieczeń społecznych
- w tym:
- 11.815,03 - emerytalny od pracodawcy
 - 9.890,34 - rentowy, wypadkowy
 - 2.058,18 - fundusz pracy
- 461 - 3.589,55 koszty odpisu na fundusz świadczeń socjalnych
- 470 - 3.409,43 pozostałe koszty rodzajowe

			w tym:	
			- 1 87,01	- ubezpieczenie mienia
			- 2.738,76	- ryczałt samochodowy, podróże służbowe
			- 483,66	- prowizje bankowe
750	-	13,00	przychody i koszty finansowe	
			w tym:	
			- 13,00	- prowizje od przelewu EL-US
761	-	113,23	pozostałe koszty operacyjne	
			w tym:	
			-113,23	- korekta do umowy zlecenia z 14.11.2017 nr 3/2017

Sporządził: Szlagowska Grażyna

Morzeszczyn, dnia 05.02.2020

Główny Księgowy
Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

Damian Domański

Komisja Rewizyjna Rady Gminy
Morzeszczyn z siedzibą w 1

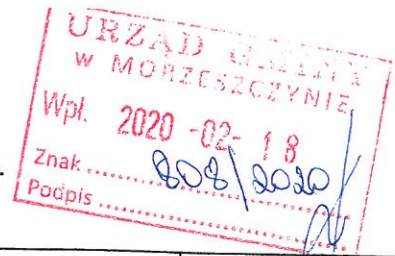
- 1 Przygocki Kowal
- 2 Fuhrmann
- 3 Brzeski doszeli
- 4 Schildbrunn Józef
- 5 Prodniska Maria

Gminna Biblioteka Publiczna
w Morzeszczynie

ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn
NIP 593-10-90-315 REGON 191073218
telefon 58 536 29 17

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
(wariant porównawczy)



L.p.	Treść	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
A	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	175 400,00	210 300,00
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	189 554,82	242 196,82
I.	Amortyzacja	15 771,96	17 424,46
II.	Zużycie materiałów i energii	18 948,76	18 452,34
III.	Usługi obce	13 834,42	45 323,88
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	842,00	908,00
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	111 479,20	128 293,61
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 409,17	23 763,55
	– ubezpieczenie emerytalne	10 869,29	11 815,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 269,31	8 030,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-14 154,82	-31 896,82
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 234,48	33 175,02
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	15 234,48	33 175,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	113,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		113,23
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 079,66	1 164,97
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
	– od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H	Koszty finansowe	13,00	13,00
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	13,00	13,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 066,66	1 151,97
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J+K)	1 066,66	1 151,97

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy

Grażyna Szlagowska

Podpis osoby zatwierdzającej

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

Damian Domański

Data: 2020-01-07

*Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn
 2020r nr. 2
 1 Prągałci Nowi
 2 Fuksien
 3 Bogusławi Szczęśliwi
 4 Jędrzejewski Jędrzej
 5 Radnińska Małgorzata*



Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	7 771,28	9 379,12
I. Wartości niematerialne i prawne	7 410,00	7 410,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 410,00	7 410,00
1. Środki trwałe	7 410,00	7 410,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 410,00	7 410,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	361,28	1 969,12
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	307,43	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszów
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278
telefon: 58 536 29 17

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	307,43	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	307,43	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	53,85	1 969,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53,85	1 969,12
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53,85	1 969,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53,85	1 969,12
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	7 771,28	9 379,12
PASYWA	7 771,28	9 379,12
A. Kapitał (fundusz) własny	5 949,51	7 101,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 882,85	4 882,85
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	1 066,66
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) netto	1 066,66	1 151,97
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 821,77	2 277,64
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Gminna Biblioteka Publiczna
w Morzeszczynie

ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn

NIP 593-10-90-315 REGON 141073278

Posycja

telefon 58 536 29 17

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 821,77	2 277,64
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 821,77	2 277,64
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35,75	0,00
- do 12 miesięcy	35,75	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 786,02	2 277,64
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	7 771,28	9 379,12

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn
została na 3

1 Przegali Kowal

2 Fichman

3 Braciński drzewko

4 Juchaczewski Fry

5 Radnińska Maria

Podpis osoby sporządzającej:

Główny Księgowy

Grażyna Szlagowska

Data

2020-01-07

Podpis osoby zatwierdzającej:

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

Damian Domański

Data

Gminna Biblioteka Publiczna Morzeszczyn
 Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn
 Tel.: , NIP: 593-10-90-315
 Bank Spółdzielczy Skórcz Oddział Pelplin
 54 8342 0009 2014 8874 2000 0001
 ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn
 NIP 593-10-90-315 REGON 191073278
 telefon 58 536 29 17

Wpł. 2020-02-18
 Znak
 Podpis

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	7 771,28	9 379,12
I. Wartości niematerialne i prawne	7 410,00	7 410,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	7 410,00	7 410,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I. Zapasy	361,28	1 969,12
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	307,43	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53,85	1 969,12
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	7 771,28	9 379,12
PASYWA	7 771,28	9 379,12
A. Kapitał (fundusz) własny	5 949,51	7 101,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 882,85	4 882,85
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	1 066,66
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) netto	1 066,66	1 151,97
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 821,77	2 277,64
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 821,77	2 277,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	7 771,28	9 379,12

Podpis osoby sporządzającej:

Główny Księgowy

Grażyna Szlagowska

Data

2020-01-07

Podpis osoby zatwierdzającej:

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Morzeszczynie

Damian Domański

Data

Gminna Biblioteka Publiczna
w Morzeszczynie
ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278
telefon 58 536 29 17

Załącznik do bilansu
na 31 grudzień 2019

ZESTAWIENIE SALDA KONTA 229
"POZOSTAŁE ROZRACHUNKI"



L.p.	Treść	Konto 229	
		MA	WN
1.	ZUS TCZEW		2.277,64
	Ogółem:		2.277,64

Główny Księgowy
Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie
Damian Domański



DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W MORZESZCZYNIE

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie jest samorządową instytucją kultury, która rozpoczęła swoją działalność z dniem 30 grudnia 2002 roku i której organizatorem jest Gmina Morzeszczyn Siedzibą instytucji kultury jest miejscowość Morzeszczyn, a obszarem działania Gmina Morzeszczyn Jednostka posiada dwie filie w miejscowości Dzierżążno i Majewo.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie 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.

Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie sporządza rachunek zysków i strat w układzie 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. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie nie prowadzi ewidencji zapasów i materiałów.

Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze jednostki, więc ujmowane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania ujmuje się w koszty i umarza:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) 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 używania.

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 początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Środki trwałe	19 722,66	-	-	19 722,66
Grunty	7410,00	-	-	7 410,00
Budynki	12 312,66	-	-	12 312,66
Pozostałe środki trwałe	51 249,64	2.740,92	-	53 990,56
Maszyny, urządz. i aparaty komputery	24 412,56	2.740,92	-	27.153,48
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	26 837,08	-	-	26 837,08
Wartości niemater. i prawne	16 619,55	-	-	16 619,55

1. W Gminnej Bibliotece Publicznej w Morzeszczynie i jej filiach znajdują się:

- a. - zbiory biblioteczne o łącznej wartości **178.764,27 zł**
- umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 100 % tj. 178.764,27 zł
- b. - zestawy komputerowe o wartości **27.153,48 zł**
w tym w miejscowości Morzeszczyn : 10.653,45 zł
Dzierżąžno: 6 743,51 zł
Majewo : 9 756,52 zł
- umorzenie zestawów komputerowych wynosi 27.153,48 zł

2. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie zajmuje pomieszczenia na podstawie umowy użyczenia zawartej z organizatorem - Gminą Morzeszczyn.

3. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.

4. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.

5. Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

6. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie posiada na koniec roku obrotowego należności i zobowiązania wg zestawienia:

Rodzaj należności/zobowiązania	NALEŻNOŚCI		ZOBOWIĄZANIA	
	OGÓŁEM	w tym wymagalne	OGÓŁEM	w tym wymagalne
z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUS Tczew	0,00	0,00	2.277,64	0,00
US Tczew	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	2.277,64	0,00

7. W roku obrotowym instytucja kultury nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów.

8. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby edukacyjne, czytelnicze, informacyjne i kulturalne mieszkańców oraz upowszechnienie promocja kultury lokalnej.
2. W roku 2019 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.
3. Rokiem obrotowym dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie był okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2019 zamknął się zyskiem w kwocie 1.151,97 zł.
5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. Gminna Biblioteka Publiczna w Morzeszczynie nie prowadziła w roku 2019 żadnych inwestycji.
7. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

I. Zatrudnienie w Gminnej Bibliotece Publicznej w Morzeszczynie :

- biblioteka w Morzeszczynie :	Dyrektor	1,00 etat
- biblioteka w Dzierżążnie :	Bibliotekarka	1,00 etat
	Gł. księgowy	0,25 etatu
- biblioteka i jej placówki	Animator kultury	0,50 etatu
- biblioteka i jej placówki	Animator kultury	0,25 etatu
- biblioteka w Majewie :	Animator kultury	0,25 etatu
	OGÓLEM:	3,25 etatu

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn
zatwierdziła w 9

1 Prągała Kowal

Główny Księgowy

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

Damian Domański

2 Fuksiewicz

Grażyna Szlagowska

3 Bączalski Leszek

4 Jędrzejewski Józef

5 Raduńska Hanna