

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Trojanowie Trojanów 63B, 08-455 Trojanów 711586314	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Gminy Trojanów	
Numer identyfikacyjny REGON .....	sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 20 19 r.				.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwale</b>	36 203,05	34 890,59	<b>A. Fundusze</b>	36 174,73	34 822,33	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	36 025,31	36 174,73	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	36 203,05	34 890,59	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	149,42	-1 352,40	
<b>1. Środki trwale</b>	36 203,05	34 890,59	1. Zysk netto (+)	149,42	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-1 352,40	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 203,05	34 890,59	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	366,62	663,16	
<b>2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	
<b>3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	366,62	663,16	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	196,76	289,01	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	338,30	594,90	8. Fundusze specjalne	169,86	374,15
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	169,86	374,15
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	338,30	594,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	338,30	594,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>36 541,35</b>	<b>35 485,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>36 541,35</b>	<b>35 485,49</b>

Główny Księgowy

Jolanta Pieniążek

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TROJANOWIE

mgr Elżbieta Szlendak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Trojanowie Trojanów 63B, 08-455 Trojanów 711586314	sporządzony na dzień ..... 31.12..... 20 19. r.	Urząd Gminy Trojanów	
..... Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		267 417,04	298 956,00
I. Amortyzacja		0,00	1 312,46
II. Zużycie materiałów i energii		52 442,64	64 333,81
III. Usługi obce		8 465,32	13 959,62
IV. Podatki i opłaty		838,00	949,00
V. Wynagrodzenia		165 451,31	174 460,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		37 038,05	40 096,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 181,72	3 844,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-267 417,04	-298 956,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		267 499,00	297 540,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		267 499,00	297 500,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	40,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		81,96	-1 416,00

<b>G. Przychody finansowe</b>	67,46	63,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	67,46	63,60
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	149,42	-1 352,40
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	149,42	-1 352,40

Główny Księgowy  
*Jolanta Pieniążek*  
 .....  
 (główny księgowy)

2020.03.30  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

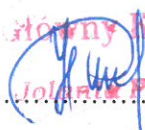
DYREKTOR  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 W TRZAJANOWIE  
*mgr Elżbieta Szlendak*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Trojanowie</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>Trojanów 63 B</b>
1.3.	adres jednostki <b>08-455 Trojanów</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Służy rozwojowi i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańcom Gminy Trojanów, rozpowszechnianiu wiedzy, nauki, systemu informacyjnego oraz rozwojowi kultury na terenie Gminy Trojanów.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz Zarządzeniem Nr 3/2013 Dyrektora Biblioteki Publicznej w Trojanowie z dnia 18.01.2013 regulującego zasady gospodarki finansowej Biblioteki.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania do 31 grudnia 2017 r. oraz o wartości początkowej powyżej 10.000 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do używania po 31 grudnia 2017 r. podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego na podstawie danych zawartych w ewidencji środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania środka trwałego, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością środka, jego sprzedażą lub likwidacją, lub stwierdzeniem niedoboru.</p> <p>Środki trwałe o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do używania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej, a powyżej 500 zł należy traktować jako pozostałe środki trwałe i umarzać w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Dla środków tych, prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i ewidencjonowane są na koncie 013.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł nabyte do 31 grudnia 2017r. oraz o wartości powyżej 10.000 zł nabyte po 31 grudnia 2017 r. podlegają</p>

	<p>umorzeniu i amortyzacji w czasie. Umorzenie i amortyzację wartości niematerialnych i prawnych o tych wartościach ewidencjonuje się na koniec roku jednorazowo. Ustala się stawkę amortyzacji w wysokości 30%.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do używania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej a powyżej 500 zł należy traktować jako pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarżane są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Prowadzona jest ewidencja ilościowo- wartościowa tych wartości.</p> <p>Księgozbiór umarżany jest w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania do używania i wprowadzany do ewidencji księgowej wartościowej na koncie 014.</p>
5.	inne informacje
	Brak innych informacji
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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</p> <p><b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 1</b></p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><b>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.</b></p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><b>Nie zachodziły przesłanki do dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.</b></p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p><b>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.</b></p>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><b>Jednostka nie posiada takich środków trwałych.</b></p>
1.6.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</b></p>
1.7.	<p>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)</p> <p><b>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.</b></p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p><b>Jednostka nie posiada rezerw.</b></p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat

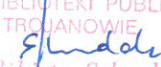
c)	powyżej 5 lat
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Jednostka nie posiada umów leasingu.</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 2</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak innych informacji.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.</b>
2.4.	informacje 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
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak innych informacji.</b>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak innych informacji.</b>

główny księgowy  
  
 Jolanta Flintażek

(główny księgowy)

2020.03.30.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 W TRZCHANOWIE  
  
 mgr Elżbieta Szlachetka

(kierownik jednostki)







Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenia)							Wartość netto majątku trwałego	
		stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartości majątku trwałego	stan na początek roku BO	Stan na koniec
I.	Wartości niematerialne i prawne	8.455,47	0.00	0.00	0.00	0.00	8.455,47	0.00	0.00	0.00
1.	Środki trwałe	36.268,26	1.312,46	0.00	0.00	0.00	37.580,72	0.00	36.203,05	34.890,59
1.1	umorzenie grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność i.s.t przekazane w użyt. wiecz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	umorzenie budynki ,lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16.295,36	1.312,46	0.00	0.00	0.00	17.607,82	0.00	36.203,05	34.890,59
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	19.972,90	0.00	0.00	0.00	0.00	19.972,90	0.00	0.00	0.00
1.4	umorzenie środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	umorzenie inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Pozostałe środki trwałe - umorzenie w 100 % w momencie zakupu**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
78.658,63	17.655,00	-	96.313,63

**Księgozbiór – umorzenie w 100 % w momencie zakupu**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
215.135,09	15.620,25	-	230.755,34

Główny Księgowy  
Jolanta Pietrzak

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TROJANOWIE  
mgr Elżbieta Szlandak

## Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych w zł i gr
1) odprawy emerytalne	0,00
2) nagrody jubileuszowe	3.556,92
3) ekwiwalent za urlop	0,00
4) inne	0,00
Suma	<b>3.556,92</b>

Stowarzyszenie Książkowy  
Klub Bibliofilów  
Klub Miłośników Książki

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W TRZCIANOWIE  
mgr Elżbieta Szlendak

