

Zarządzenia Nr 20/2020
Wójta Gminy Krasnosielec
z dnia 24 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2019 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

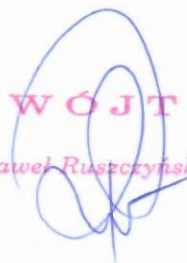
Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zamian w funduszu oraz sprawozdania opisowego z wykonania planu finansowego Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2019 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Ruszczyński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat	
Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu				Urząd Gminy Krasnosielec	
Numer identyfikacyjny REGON				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	4 800,00	2 400,00	A. Fundusz	48 253,22	35 934,48
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	32 858,68	48 253,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 800,00	2 400,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	15 394,54	-12 318,74
1. Środki trwałe	4 800,00	2 400,00	1.1. Zysk netto (+)	15 394,54	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-12 318,74
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	4 800,00	2 400,00	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7 296,65	8 447,43
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	1 134,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 134,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	50 749,87	41 981,91	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	29 953,41	34 539,43	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary	29 953,41	34 539,43			
II. Należności krótkoterminowe	5 930,48	2 408,48	II. Fundusze specjalne	7 296,65	7 313,43
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 296,65	7 313,43
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	5 930,48	2 408,48	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	14 865,98	5 034,00	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 865,98	5 034,00			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	55 549,87	44 381,91	Suma pasywów	55 549,87	44 381,91

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 282,83
2. Umorzenie środków trwałych	30 359,22
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	75 875,92
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00
5. umorzenie księgozbioru	276 482,10

SKARBNIK GMINY

Mirosław Maciejczak

(główny księgowy)

27.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielc Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 872,08	32 858,68	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 986,60	15 394,54	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 986,60	15 394,54	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	32 858,68	48 253,22	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 394,54	-12 318,74	
1. zysk netto (+)	15 394,54		
2. strata netto (-)		-12 318,74	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+, -III-IV)	48 253,22	35 934,48	

SKARBNIK GMINY
Miroslaw V. Waszczak
(główny księgowy)

2020.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
mgr Krystyna M. Zolicka-Rybacka
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu. Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat	
		Urząd Gminy Krasnosielc Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		379 052,27	389 348,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		369 000,00	379 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		369 000,00	379 000,00
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		10 052,27	10 348,07
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		367 775,38	402 027,11
I. Amortyzacja		2 400,00	2 400,00
II. Zużycie materiałów i energii		40 519,11	37 618,05
III. Usługi obce		12 922,35	57 425,64
IV. Podatki i opłaty		0,00	1 796,26
V. Wynagrodzenia		260 060,10	244 202,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		50 570,38	55 024,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 303,44	3 560,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		11 276,89	-12 679,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 012,46	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		4 012,46	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		15 289,35	-12 679,04
G. Przychody finansowe		105,19	360,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		105,19	360,30
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		15 394,54	-12 318,74

Sprawozdanie z działalności Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2019 r.

Na podstawie art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2019 r. składające się z części tabelarycznej i opisowej. Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu finansowego Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2019 r.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 Biblioteki

Po stronie dochodowej

§	Nazwa	Plan na 2019 r.	Wykonanie na koniec XII.2019r.
	Stan środków na początek roku	13499	13499,81
0830	Wpływy z usług	10348	10348,07
0920	Pozostałe odsetki		120,3
0940	Zwroty z lat ubiegłych		240
2240	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań bieżących objętych mecenatem państwa wykonywanych w ramach programów ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przez samorządowe instytucje kultury	9000	9000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	370000	370000
	Ogółem	402847	403208,18

Po stronie wydatkowej

§	Nazwa	Plan na 2019	Wykonanie na koniec XII.2019 r.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1500	1320,51
4010	Wynagrodzenia osobowe	240386	239316,39
4090	Honoraria	1500	915,12
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43200	43186,03
4120	Składki na Fundusz Pracy	1833	1832,51
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2905	2836,95
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17200	17119,48
4220	Zakup środków żywności	735	734,91
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19000	18 692,76
4260	Zakup energii	1100	1070,9
4270	Zakup usług remontowych	48000	47211,80
4280	Zakup usług zdrowotnych	1000	600

4300	Zakup usług pozostałych	10500	10213,84
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3570	3560,68
4410	Podróże służbowe krajowe	615	422,02
4430	Różne opłaty i składki	1320	1313,26
4440	Odpisy na ZFŚS	7000	6990,16
4480	Podatek od nieruchomości	483	483
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1000	672,79
	Ogółem	402847	398 493,11
	Środki na zakup towarów		4586,02
	Stan środków na koniec roku		129,05

Dane uzupełniające

	Na początek roku	Na koniec roku
Stan środków na rachunku	13499,81	129,05
Należności z tytułu sprzedaży usług		
Zobowiązania		0

Opis działań Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu w 2019 r.

Na początek roku PBS na rachunku bankowym posiadała środki w wysokości 13499,81zł.
W planie finansowym zrealizowano dochody w kwocie 389 708,37 zł z następujących źródeł
ze sprzedaży towarów (prasa, artykuły biurowe, rajstopy)10 348,07 zł
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku -120,30 zł
Dotacja w ramach Narodowego programu Rozwoju Czytelnictwa na zakup książek 9000 zł
Dotacja podmiotowa z budżetu jst – 370000 zł
zwrot wydatków z roku poprzedniego 240 zł
Na koniec 2019 r. zaewidencjonowano wydatki w ogólnej kwocie 398 493,11 zł oraz
zaangażowano środki na zakup prasy w kwocie 4 586,02 zł
Na koniec 2019 r. na rachunku bankowym GOK pozostała kwota 129,05 zł z tytułu
niewykorzystanej dotacji celowej . Na koniec roku pozostały do doprowadzenia
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (termin płatności 20
stycznia 2020 r.) w kwocie 1134 zł
W ramach zadań statutowych w roku 2019 PBS podejmowała szereg inicjatyw promujących
czytelnictwo i bibliotekę w środowisku:
1. Rajdy rowerowe „Odjazdowy Bibliotekarz” zorganizowany w czerwcu . Grupa około 50
osób wybrała się na polanę w Góry Krzyżewskie, gdzie uczestnicy mogli obejrzeć stary
kościół włącznie z wejściem na wieżę.
2. Projekt „Mała książka – wielki człowiek” projekt zainicjowany przez Instytut Książki w
ubiegłym roku . W roku 2019 w drugiej edycji projektu uczestniczyło 50 małych czytelników
w wieku przedszkolnym.
3. Spotkania autorskie – zorganizowano ich aż 7 w tym 3 spotkania - z Jolantą Resich Klose
(w Szkołach Podstawowych w Krasnosielcu i Rakach oraz w Przedszkolu w Krasnosielcu)
tematy spotkań:

- „Jak się nie dać fali newsa”
- „Kreatywne czytanie- czyli po drugiej stronie książki”
- „ Snuj się snuj bajeczko”

Kolejne dwa spotkania zorganizowano z Krzysztofem Nowakowskim „Psim zaprzęgiem przez życie” spotkania odbyły się w Krasnosielcu i Drażdzewie

Ostatnie dwa spotkania odbyły się w Amelinie z Jakubem Skworzem

4. Klub dyskusyjny książki działa przy FB w Amelinie. Członkowie klubu spotkali się w ciągu roku 9 razy i dyskutowali na temat wcześniej wybranej książki.

5 . Narodowe czytanie – zorganizowane we wrześniu -50 osobowa grupa naszych mieszkańców w plenerze na przystani nad rzeką Orzyc czytała wybrane opowiadania Stefana Żeromskiego.

6. Cała Polska czyta dzieciom

- akcja prowadzona od kilku lat, głównie wśród przedszkolaków. W roku 2019 odbyły się 22 takie spotkania.

7. Zorganizowano wykład otwarty na temat książki „Sweetland Michaela Crumneya jako elegia na znikające osady rybackie” wykład wygłosiła Ewelina Feldman-Kołodziejuk.

8. Z okazji „Walentynek” przeprowadzono wśród naszych czytelników konkurs na najpiękniejszą książkę o miłości – zwycięzcą okazała się „Przeminęło z wiatrem”.

9. W listopadzie Teatr Edukacji i Profilaktyki „Maska” z Krakowa przedstawił przedszkolakom z Krasnosielca spektakl „Świąteczny dar- magia i czar”

10. Rozszerzona rzeczywistość 3D – jako nowy sposób przekazywania informacji o książkach i ilustracjach dzieciom. Bibliotekarki przeprowadziły 5 spotkań z przedszkolakami i uczniami klas I-II, na których zapoznały dzieci z nowoczesną techniką.

11. Tydzień czytania dzieciom przebiegał pod hasłem „Wychowanie przez sport i czytanie” skierowany był do przedszkolaków i uczniów klas I-III. Odbyło się 8 takich spotkań.

Krasnosielec, dn. 31-01-2020 r.

p.o. Dyrektora

mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka