

ZARZĄDZENIE Nr 0050.7.2020

WÓJTA GMINY TOPÓŁKA

z dnia 27 lutego 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok instytucji kultury-
Gminnej Biblioteki Publicznej w Topólce**

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696, 1815.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680.), oraz art.29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194.) .

zarządzam co następuje:

§ 1 . Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Topólce sprawozdanie finansowe obejmujące:

1. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
3. Rachunek zysków i strat.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 2 . Sprawozdania przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej dołączyć do sprawozdania rocznego.

§ 3 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Topólka.

WÓJTA GMINY

Konrad Lewandowski

Uzasadnienie

Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Zgodnie z art. 29 ust. 5 wyżej wymienionej ustawy roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. Na podstawie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2019 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1991 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe oraz zarządzenie organu o zatwierdzeniu sprawozdań. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2019.

WÓJTA GMINY
Konrad Lewandowski

GINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
87-875 TOPÓŁKA
tel. 54-286-99-09
NIP: 889 14 13 505

URZĄD GMINY TOPÓŁKA
SEKRETARIAT
Wpłynęło dnia 17. 02. 2020
L.dz. 555 Zch.
podpis

Topółka, dnia 17.02.2020 r.

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury
za 2019 r.

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

PRZYCHODY:

Stan środków na dzień 01.01.2019 r.	161,89
Dotacja z Urzędu Gminy	191.500,00
Dotacja z Biblioteki Narodowej	5.021,00
Wpływy z usług	1.368,50
Odsetki od środków na rachunku	56,48
Łącznie przychody na dzień 31.12.2019 r.	198.107,87

ROZCHODY:

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
Wynagrodzenia osobowe	124.693,54
Składki na ubezpieczenia społeczne	18.715,74
Składki na Fundusz Pracy	767,28
Materiały i wyposażenie	33.685,98
Wynagrodzenia bezosobowe	3.252,00
Zakup energii	1.000,00
Zakup usług pozostałych	10.677,52
Usługi remontowe	123,00
Usługi telekomunikacyjne	939,53
Odpis na ZFŚS	2.458,60
Delegacje służbowe	1.091,58
Różne opłaty i składki	134,54
Łącznie rozchody na dzień 31.12.2019 r.	198.039,31
Stan środków na dzień 31.12.2019 r.	68,56

KCP

Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce na działalność podstawową w 2019 roku otrzymała od organizatora dotację podmiotową w kwocie 191.500,00 zł. Pozostałe przychody jednostki stanowiła dotacja z Narodowej Biblioteki w wysokości 5.021,00 zł oraz środki pozyskane z usług ksero i ogłoszeń w kwocie 1.368,50 zł. Odsetki od środków na rachunku bankowym za rok 2019 wynosiły 56,48 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2019 r. zatrudnia dwóch pracowników na dwa pełne etaty. Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników wyniosły 124.693,54 zł, składki na ubezpieczenie społeczne wyniosły 18.715,74 zł a na Fundusz Pracy 767,28 zł.

Pracownikom biblioteki wypłacono zwrot kosztów za okulary przeznaczone do pracy przy komputerze w kwocie 500,00 zł.

Kwota 33.685,98 zł została przeznaczona na wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia dla Gminnej Biblioteki Publicznej. W kwocie tej zawiera się również dotacja z Biblioteki Narodowej 5.021,00 zł. Pieniądze te zostały głównie przeznaczone na zakup nowych książek do Biblioteki a także na zakup pozostałych niezbędnych rzeczy takich jak: materiały biurowe, środki czystości, artykuły spożywcze, materiały z których dzieci mogły zrobić dekoracje świąteczne, a także przybory szkolne dla dzieci, które korzystały z nich podczas zajęć w bibliotece. W minionym roku z myślą o najmłodszych w okresie wakacyjnym zostały zorganizowane zajęcia podczas których dzieci mogły wykonywać różne prace, a czas im umiliły słodkie przekąski, które zostały zakupione przez Bibliotekę. Został zorganizowany „Korowód Bajek”, „Światowy Dzień Pluszowego Misia” podczas którego został zaprezentowany spektakl „Bajeczki Cukierniczki”. Odbływały się konkursy, na które zostały zakupione nagrody w postaci książek. Dla nieco starszych dzieci zorganizowano spotkanie z fletnią „Pana” w wykonaniu Olega Dowgala. Został także zorganizowany wyjazd do Kopalni Soli w Kłodawie oraz wycieczka do Krainy bombek do Gniezna w ramach czego zostało opłacone ubezpieczenie dla uczestników wyjazdu.

Poza tym w ciągu roku w Gminnej Bibliotece Publicznej w Topólce został zorganizowany Ogólnopolski Dzień Seniora, na którym wystąpił zespół „Bronisławianki” a czas umilony został poczęstunkiem na który zostały zakupione ciasta i ciepłe napoje. Zorganizowana została także Noc Bibliotek podczas której wystąpił Teatrzyk z Bydgoszczy i zespół High Five.

Kwotę 3.252,00 zł stanowią wynagrodzenia bezosobowe w postaci umów o dzieło dla artystów wykonujących przedstawienia dla dzieci i dorosłych organizowane przez Gminną Bibliotekę Publiczną, a także umowy zlecenia za obsługę informatyczną i pomoc w przygotowaniu imprez.

W 2019 roku Biblioteka poniosła koszty związane ze zużyciem energii elektrycznej w kwocie 1.000,00 zł.

Usługi obce stanowiły kwotę 10.677,52 zł, na które składały się: zakup prenumeraty,



prowinzje bankowe, opłaty za nadzór i doradztwo, dystrybucja energii elektrycznej, opłaty za spotkania autorskie.

Kwotę 939,53 zł stanowiły opłaty za rozmowy telefoniczne i internet. Wydatek na delegacje służbowe dla Pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej w Topólce wyniósł 1.091,58 zł, usługi remontowe 123,00 zł a różne opłaty i składki wynosiły 134,54 zł.

Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowił kwotę 2.458,60 zł, który został przeznaczony na wypłacone Świadczenia Urlopowe dla pracowników.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Topólce na dzień 31.12.2019 r. należności wymagalne nie występują. Należności wykazane w kwocie 68,56 zł stanowią depozyty, które znajdują się na rachunku bankowym. Gminna Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2019 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wojciech

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Topółka 87-875 Topółka Numer identyfikacyjny REGON 911257952	BILANS...dz. 971 jednostki budżetowej podpis sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka Zarząd JST
		Wysłać bez pisma przewodniego 4E516D55358632B8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	161,89	68,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	107,10	161,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	54,79	-93,33
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	54,79	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-93,33
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Główny Księgowy

Iwona Marczewska-Golasińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

4E516D55358632B8

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mq Marcin Hernacki
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	161,89	68,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	161,89	68,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	161,89	68,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska

(główny księgowy)

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

4E516D55358632B8

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	161,89	68,56	Suma pasywów	161,89	68,56

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

4E516D55358632B8

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

4E516D55358632B8

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	Topółka
1.3	adres jednostki
	Topółka 19, 87-875 Topółka powiat - radziejowski woj. kujawsko - pomorskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność Kulturalna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019- 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Nieodpłatne nabycie środków trwałych zwiększa fundusz instytucji kultury art.29 ust.2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: a) środki trwałe do 200 zł – są to środki niskocenne, traktowane przez jednostkę jak wyposażenie, które przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów. Przekazuje się je bezpośrednio do użytkowania, b) środki trwałe powyżej 200 zł do 3.500 zł – są to przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, które umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe, c) środki trwałe powyżej 3.500 zł – zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. d) Wartości niematerialne i prawne – są to nabyte przez jednostkę, zaliczane do

aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

-Nieodpłatne nabycie wartości niematerialnych i prawnych zwiększa fundusz instytucji kultury.

-Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są umarzane według zasad i stawek amortyzacyjnych ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ewidencjonowanych na koncie 020 – wartości niematerialne i prawne.

Dla potrzeb wyceny majątku Gminnego Ośrodka Kultury ustalono następujące zasady:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.
4. Należności wycenia się kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
5. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
6. Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według zasad określonych w punkcie 5, z tą różnicą, że udziały zaliczone do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 uor.
7. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej albo według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.
9. Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie.
10. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Ze względu na małą istotność w jednostce kosztów nie rozlicza się w czasie.

5.	inne informacje
	Brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początku 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 prezentująca główne składniki aktywów trwałych Gminnego Ośrodka Kultury stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębne dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego,

	przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie 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
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy

2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	Informację o kwocie z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona
Marczevska-
Golasińska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Iwonę Marczevska-
Golasińską
Data: 2020.02.27 10:44:54
+01'00'

2020-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin
Hernacki
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Marcina Hernackiego
Data: 2020.02.27 10:45:39
+01'00'

Główne składniki aktywów trwałych Gminny Ośrodek Kultury Topolka

Załącznik Nr 1
do informacji dodatkowej
pkt II, ppkt 1.1.

pkt II, ppkt 1.1.																										
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przebieżczenie	7	8		9	10	11	12			13	14	15	16				17	18	19	20	21
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21						
1.	NIEMATERIALNE I PRAWNE	299,00	0,00	2997,88	0,00	2997,88	0,00	0,00	0,00	0,00	3296,88	299,00	0,00	2997,88	0,00	2997,88	0,00	3296,88	0,00	0,00						
2	ŚRODKI TRWAŁE	296871,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296871,77	90923,32	0,00	7421,79	0,00	7421,79	0,00	98345,11	205948,45	198526,66						
1)	grunty	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						
2)	Budynki i lokale	296871,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296871,77	90923,32	0,00	7421,79	0,00	7421,79	0,00	98345,11	205948,45	198526,66						
3)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4)	Kotły i maszyny energetyczne	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						
5)	Maszyny, urządzenia i aparatury ogólnego zastosowania	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						
6)	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	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						
7)	Urządzenia techniczne	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						
8)	Środki transportu	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						
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	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						
3.	Zbiory biblioteczne	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						
4	Inne środki trwałe	92362,11	0,00	10551,88	0,00	10551,88	0,00	0,00	0,00	0,00	102913,99	92362,11	0,00	10551,88	0,00	10551,88	0,00	102913,99	0,00	0,00						
RAZEM		399532,88	0,00	13549,76	0,00	13549,76	0,00	0,00	0,00	0,00	403082,64	183584,43	0,00	20971,55	0,00	20971,55	0,00	204555,98	205948,45	198526,66						

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Elektronicznie podpisany
przez Iwonę
Marczevska-Golasińską
Data: 2020.02.27
1046:12 +01'00'

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

Elektronicznie
podpisany przez
Marcina
Hernackiego
Data: 2020.02.27
10:46:38 +01'00'

mgr inż. Marcin Hernacki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrodek Kultury w Topółce 87-875 TOPÓŁKA 19 tel. 54 89-075 REGON: 911258905 NIP: 635-004-130	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' URZĄD GMINY TOPÓŁKA SEKRETARIAT Wpłynęło dnia 27.02.2020 L.dz. 940	Adresat: Urząd Gminy Topółka Zarząd JST
Numer identyfikacyjny REGON 911258905	sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	17D605A4BF44B70A 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Iwona Marczewska-Golasińska

Iwona Marczewska-Golasińska

(główny księgowy)

2020.02.27

rok mies. dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska

(główny księgowy)

2020.02.27

rok mies. dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gmina Topółka 19
 Gminy Ośrodek Kultury w Topółce
 tel. 54-28-69-075
 REGON 1258905
 NIP: 889-00-04-130
 87-875 Topółka

Rachunek zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)

Adresat:

Urząd Gminy Topółka

Zarząd JST

Numer identyfikacyjny REGON

911258905

sporządzony na

na dzień 31-12-2019 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

8B061E9A99B0FF57



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	208 100,00	257 450,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	251 300,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	208 100,00	6 150,00
B. Koszty działalności operacyjnej	215 549,34	264 932,25
B.I. Amortyzacja	7 421,79	7 421,79
B.II. Zużycie materiałów i energii	31 383,47	42 250,42
B.III. Usługi obce	16 119,33	38 929,31
B.IV. Podatki i opłaty	724,72	4 635,59
B.V. Wynagrodzenia	137 613,75	136 966,05
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 758,28	24 533,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 528,00	10 196,09
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 449,34	-7 482,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Główny księgowy
 Iwona Marczevska-Golasińska
 Iwona Marczevska-Golasińska

2020-02-27
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik
 Centrum Usług Wspólnych
 Marcin Hernacki
 kierownik jednostki
 mgr inż. Marcin Hernacki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 449,34	-7 482,25
G.	Przychody finansowe	34,16	54,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	34,16	54,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 415,18	-7 427,40
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 415,18	-7 427,40

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska
główny księgowy

2020-02-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

Marcin Hernacki
mgr kierownik jednostki

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska
główny księgowy

2020-02-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki
kierownik jednostki

URZĄD GMINY TOPÓŁKA
SEKRETARIAT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminy Ośrdek Kultury w Topólcie
Gminny Ośrdek Kultury
Topółka
87-875 TOPÓŁKA 19
tel. 54-28-69-075
87-875 Topółka
NIP: 889-00-04-130

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
Wpłynęło dnia 22.02.2020
L.dz. 870
Za: [podpis]
podpis [podpis]
sporządzone na
na dzień 31-12-2019 r.

Adresat:
Urząd Gminy Topółka
Zarząd JST
Wysłać bez pisma przewodniego
ED03DF4B67F19311

Numer identyfikacyjny REGON
911258905

Stan na koniec roku poprzedniego
Stan na koniec roku bieżącego

I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	220 819,52	213 419,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-7 399,63	-7 415,18
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	-7 399,63	-7 415,18
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	213 419,89	206 004,71

Główny Księgowy
[podpis]
Iwona Marczevska-Golasińska
główny księgowy

2020-02-27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
[podpis]
Marcin Hernacki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 415,18	-7 427,40
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 415,18	-7 427,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	206 004,71	198 577,31

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska
główny księgowy

2020-02-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki
kierownik jednostki

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasińska

Iwona Marczevska-Golasińska
główny księgowy

2020-02-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin Hernacki
kierownik jednostki