

**ZARZĄDZENIE Nr 0050.8.2020**

**WÓJTA GMINY TOPÓŁKA**

z dnia 27 lutego 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok instytucji kultury-  
Gminnego Ośrodka Kultury 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 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Topólce sprawozdanie finansowe obejmujące:

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

**§ 2 .** Sprawozdania przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury dołączyć do sprawozdania rocznego.

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

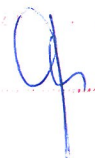
WÓJT GMINY  
Konrad Lewandowski

## Uzasadnienie

Gminny Ośrodek Kultury 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, Gminny Ośrodek Kultury w Topólce na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1991r. 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.

WÓJTCMINY  
*Konrad Lewandowski*

Gminny Ośrodek Kultury  
87-875 TOPÓŁKA 19  
tel. 54-28- 69-075  
REGON:911258905  
NIP: 889-00-04-130

URZĄD GMINY TOPÓŁKA  
SEKRETARIAT  
Wpłynęło dnia 17 02 2020 r.  
L.dz. 504  
podpis 

Topółka, dnia 17.02.2020 r.

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

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

**PRZYCHODY:**

|                                                 |                   |
|-------------------------------------------------|-------------------|
| Stan środków na dzień 01.01.2019 r.             | 56,26             |
| Dotacja z Urzędu Gminy                          | 250.000,00        |
| Dofinansowanie z BS                             | 1.300,00          |
| Wpływy z usług                                  | 6.150,00          |
| Odsetki od środków na rachunku                  | 54,85             |
| <b>Łącznie przychody na dzień 31.12.2019 r.</b> | <b>257.561,11</b> |

**ROZCHODY:**

|                                                |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|
| Wynagrodzenia osobowe                          | 107.596,05        |
| Składki na ubezpieczenia społeczne             | 19.007,65         |
| Składki na Fundusz Pracy                       | 2.222,10          |
| Materiały i wyposażenie                        | 37.926,34         |
| Wynagrodzenia bezosobowe                       | 29.370,00         |
| Zakup energii                                  | 4.324,08          |
| Zakup usług pozostałych                        | 38.100,74         |
| Usługi telekomunikacyjne                       | 828,57            |
| Odpis na ZFŚS                                  | 3.073,25          |
| Zakup usług zdrowotnych                        | 230,00            |
| Różne opłaty i składki                         | 4.785,68          |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych         | 10.046,00         |
| <b>Łącznie rozchody na dzień 31.12.2019 r.</b> | <b>257.510,46</b> |
| <b>Stan środków na dzień 31.12.2019 r.</b>     | <b>50,65</b>      |



Gminny Ośrodek Kultury w Topólce na działalność podstawową w 2019 roku otrzymał od organizatora dotację podmiotową w kwocie 250.000,00 zł. Pozostałe przychody jednostki stanowiło dofinansowanie z BS w wysokości 1.300,00 zł oraz środki pozyskane z wynajem sali w kwocie 6.150,00 zł. Odsetki od środków na rachunku bankowym za 2019 rok wynosiły 54,85 zł.

Gminny Ośrodek Kultury na dzień 31.12.2019 r. zatrudnia pięciu pracowników w tym dwóch jest zatrudnionych na pełen etat a trzech pozostałych na 1/2 etatu.

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników stanowiły kwotę 107.596,05 zł, składki na ubezpieczenie społeczne wyniosły 19.007,65 zł, a na Fundusz Pracy 2.222,10 zł.

Diety dla członków orkiestry stanowiły kwotę 10.046,00 zł

Kwota 37.926,34 zł stanowi wydatki na materiały i wyposażenie, na które głównie składają się: materiały biurowe, artykuły bieżącego użytku, środki czystości oraz artykuły dekoracyjne. W czasie ferii i wakacji z myślą o dzieciach zostały zorganizowane zajęcia, podczas których z zakupionych materiałów i przyborów dzieci mogły wykonywać różne prace, a czas ten umilały im zakupione przez GOK słodycze i napoje. Został także zorganizowany konkurs plastyczny „Niezapominajka” na który zastały zakupione nagrody.

W minionym roku odbyły się Dożynki Powiatowo – Gminno – Parafialne oraz Noc Świętojańska- Powitanie Lata na które Gminny Ośrodek Kultury w Topólce zorganizował wiele atrakcji tj: występy artystów, lot balonem, usługa animacyjna oraz miejsce z gastronomią gdzie wydawana była grochówka i kielbaski.

W ciągu roku zorganizowane były Turnieje Sportowe na które w ramach nagród zostały zakupione dyplomy i upominki, oraz Rajdy Rowerowe podczas których uczestnicy otrzymali kielbaski.

Na dzień Niepodległości odbył się Koncert Wolności, podczas którego były występy oraz catering. Ponadto zostały zakupione pulpity do nut, mikrofony, puzon, instrument klawiszowy i inne niezbędne przedmioty.

Kwotę 29.370,00 zł stanowią wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zleceń dla instruktorów prowadzących: naukę tańca, naukę gry na instrumentach oraz dla kapelmistrza orkiestry dętej działającej w Gminnym Ośrodku Kultury w Topólce. W kwocie tej ujęte są również umowy o dzieło, które były zawierane jednorazowo z osobami związanymi z organizacją imprez plenerowych.

Gminny Ośrodek Kultury w Topólce poniósł koszty związane ze zużyciem energii elektrycznej w kwocie 4.324,08 zł.

Usługi obce stanowiły kwotę 38.100,74 zł na które składały się opłaty i prowizje bankowe, usługi wywozu nieczystości, opłaty za przewóz osób, opłaty za nadzór i doradztwo a także usługi związane z organizacją imprez gminnych.

Kwotę 828,57 zł stanowiły opłaty za rozmowy telefoniczne i internet, a kwotę 4.785,68 zł



stanowił wydatek związany z opłatą praw autorskich. Usługi zdrowotne stanowiły kwotę 230,00 zł

Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosił 3.073,25 zł i został przeznaczony na wypłatę świadczenia urlopowego dla pracowników Gminnego Ośrodka Kultury w Topólce.

W Gminnym Ośrodku Kultury w Topólce na dzień 31.12.2019 r. należności wymagalne nie występują. Należności wykazane w kwocie 50,65 zł stanowią depozyty, które znajdują się na rachunku bankowym. Gminny Ośrodek Kultury na dzień 31.12.2019 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

DYREKTOR COK

*Jan Błaszczyk*

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                         |                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Gminy Ośrodek Kultury</b><br>Gminy Ośrodek Kultury w Topólce<br>tel. 54-28-69-075<br>REGON 58905<br>NIP: 889-00-04-130<br>87-875 Topólka | URZĄD GMINY TOPÓŁKA<br><b>SEKRET</b><br>BILANS Wpłynęło dnia 2020-02-27<br>jednostki budżetowej Ldz 842<br>podpis ..... | Adresat: Urząd Gminy Topólka<br>Zarząd JST<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>7D97B835C9298E67 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>911258905</b>                                                                                                                                       | sporządzony na dzień 31-12-2019 r.                                                                                      |                                                                                                 |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 205 948,45            | 198 526,66          | A Fundusz                                                           | 206 004,71            | 198 577,31          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 213 419,89            | 206 004,71          |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 205 948,45            | 198 526,66          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -7 415,18             | -7 427,40           |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 205 948,45            | 198 526,66          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -7 415,18             | -7 427,40           |
| 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                                                               | 205 948,45            | 198 526,66          | 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 Marczevska-Golasińska

(główny księgowy)

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

7D97B835C9298E67

Kierownik CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr inż. Marcin Hernacki

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

|                                                                                          |       |       |                                                                                          |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 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                                                                        | 56,26 | 50,65 | 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                                                   | 56,26 | 50,65 |                                                                                          |      |      |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00  | 0,00  |                                                                                          |      |      |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 56,26 | 50,65 |                                                                                          |      |      |
| 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)

7D97B835C9298E67

Kierownik  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

*mgr inż. Marcin Hernacki*  
mgr inż. Marcin Hernacki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>206 004,71</b> | <b>198 577,31</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>206 004,71</b> | <b>198 577,31</b> |

Główny Księgowy

*Iwona Marczevska-Golasińska*

Iwona Marczevska-Golasińska

(główny księgowy)

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

7D97B835C9298E67

Kierownik  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

*mgr inż. Marcin Hernacki*

Marcin Hernacki

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Główny Księgowy

*Iwona Marczevska-Golasińska*

Iwona Marczevska-Golasińska

(główny księgowy)

2020-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

7D97B835C9298E67

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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | Gminna Biblioteka Publiczna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | Topółka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | Topółka 19, 87-875 Topółka<br>powiat - radziejowski<br>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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nieodpłatne nabycie środków trwałych zwiększa fundusz instytucji kultury art.29 ust.2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: <ol style="list-style-type: none"> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>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.</li> <li>d) Wartości niematerialne i prawne – są to nabyte przez jednostkę, zaliczane</li> </ol> </li> </ol> |

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 Gminnej Biblioteki Publicznej 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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 Gminnej Biblioteki Publicznej stanowi <b>załącznik nr 1</b> 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                                                                                                                                                                                                                           |
|      | 19.928,76 zł                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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

Elektronicznie podpisany  
 przez Iwonę Marczevska-  
 Golasińską  
 Data: 2020.02.27 09:34:07  
 +01'00'

(główny księgowy)

2020-02-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
  
 mgr inż. Marcin Hernacki

Marcin  
 Hernacki

Elektronicznie podpisany  
 przez Marcina Hernackiego  
 Data: 2020.02.27 09:36:31  
 +01'00'

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych Gminna Biblioteka Publiczna Topółka

Załącznik Nr 1  
do informacji dodatkowej  
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) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | 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 | Przenieszenie |                                                 | Zbycie                            | Likwidacja | Inne |                                                   |                                                              |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                         |                        |                                                       | stan na początek roku obrotowego (8-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 1    | 2                                                                              | 3                                                     | 4                                | 5         | 6             | 7                                               | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                           | 13                                           | 14                                  | 15                          | 16   | 17                                      | 18                     | 19                                                    | 20                                      | 21                                     |
| 1.   | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE                                                | 2900,00                                               | 0,00                             | 1840,02   | 0,00          | 1840,02                                         | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 4740,02                                                      | 2900,00                                      | 0,00                                | 1840,02                     | 0,00 | 1840,02                                 | 0,00                   | 4740,02                                               | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2    | ŚRODKI TRWAŁE                                                                  | 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                                   |
| 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                                                               | 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)   | 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 aparaty 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 aparaty 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                                                            | 187667,10                                             | 0,00                             | 20718,70  | 0,00          | 20718,70                                        | 0,00                              | 370,73     | 0,00 | 370,73                                            | 208015,07                                                    | 187667,10                                    | 0,00                                | 20718,70                    | 0,00 | 20718,70                                | 370,73                 | 208015,07                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 4    | Inne środki trwałe                                                             | 46168,35                                              | 0,00                             | 3701,00   | 0,00          | 3701,00                                         | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 49869,35                                                     | 46168,35                                     | 0,00                                | 3701,00                     | 0,00 | 3701,00                                 | 0,00                   | 49869,35                                              | 0,00                                    | 0,00                                   |
|      | <b>RAZEM</b>                                                                   | 236735,45                                             | 0,00                             | 26259,72  | 0,00          | 26259,72                                        | 0,00                              | 370,73     | 0,00 | 370,73                                            | 262624,44                                                    | 236735,45                                    | 0,00                                | 26259,72                    | 0,00 | 26259,72                                | 370,73                 | 262624,44                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |

Główny Księgowy

Iwona Marczevska-Golasinska

Iwona  
Marczevska-  
Golasinska

Kierownik  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
*mgr inż. Marcin Hernacki*  
Marcin  
Hernacki

Elektronicznie podpisany przez Marcin Hernacki  
Data: 2020.02.27 09:38:52  
401130

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Gminna Biblioteka Publiczna<br><br>Topólka<br><br>87-875 Topólka | <div style="text-align: center;"> <b>URZĄD GMINY TOPÓŁKA</b><br/> <b>Wyciąg z danych zawartych w</b><br/> <b>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br/> Wpłynęło dnia <u>21.02.2020</u><br/> L.dz. <u>941</u> Zał. <u>1</u><br/> <b>podpis</b> _____<br/> sporządzony na dzień:<br/> <b>31-12-2019 r.</b> </div> | Adresat:<br><br>Urząd Gminy Topólka<br><br>Zarząd JST                                                          |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>911257952</b>                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>3FFA4C7DEB5275F9</b><br> |

| 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 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)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*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)

|                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminna Biblioteka Publiczna<br>Topólka<br>87-875 Topólka<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>911257952</b> | <b>URZĄD GMINY TOPÓŁKA</b><br><b>SEKRETARIAT</b><br>Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>Wpłynęło dnia <u>21.02.2020</u><br>L.dz. <u>941</u> zal. <u>1</u><br>sporządzony na<br>na dzień <b>31-12-2019 r.</b> | Adresat:<br>Urząd Gminy Topólka<br>Zarząd JST<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>A2021D05B1059806</b><br> |
|                                                                                                                                                       | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                                                                                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                                    |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                             | 158 802,30                                                                                                                                                                                                                             | 197 889,50                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                               | 872,30                                                                                                                                                                                                                                 | 1 368,50                                                                                                                                                                                         |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                   | 196 521,00                                                                                                                                                                                       |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                         | 157 930,00                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                             |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                    | 158 788,52                                                                                                                                                                                                                             | 198 039,31                                                                                                                                                                                       |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                             |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                    | 25 690,87                                                                                                                                                                                                                              | 34 685,98                                                                                                                                                                                        |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                    | 8 841,64                                                                                                                                                                                                                               | 11 740,05                                                                                                                                                                                        |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                             |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                    | 101 337,70                                                                                                                                                                                                                             | 127 945,54                                                                                                                                                                                       |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                      | 21 485,23                                                                                                                                                                                                                              | 22 441,62                                                                                                                                                                                        |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                     | 1 433,08                                                                                                                                                                                                                               | 1 226,12                                                                                                                                                                                         |
| 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)                                                                                                   | 13,78                                                                                                                                                                                                                                  | -149,81                                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                                             |

Iwona Marczevska-Golasińska

Główny księgowy

2020-02-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
Marcin Hernacki

kierownik jednostki

mgr inż. Marcin Hernacki

SJO BeSTia

A2021D05B1059806

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.27

|        |                                                                                                                                                              |       |         |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|
| 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)                                                                                                         | 13,78 | -149,81 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 41,01 | 56,48   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00  | 0,00    |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 41,01 | 56,48   |
| 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)                                                                                                                                 | 54,79 | -93,33  |
| 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)                                                                                                                                  | 54,79 | -93,33  |
|        |                                                                                                                                                              |       |         |

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

|                                                                                                                                                       |                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminna Biblioteka Publiczna<br>Topólka<br>87-875 Topólka<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>911257952</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br>Wpłynęło dnia 24-02-2020<br>L.dz. 991<br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2019 r. | Adresat:<br>Urząd Gminy Topólka<br>Zarząd JST<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>FE33AFBB742EF5A9<br> |
|                                                                                                                                                       | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                             |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                          | 278,51                                                                                                                      | 107,10                                                                                                                                                                                    |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                        | 54,79                                                                                                                                                                                     |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                        | 54,79                                                                                                                                                                                     |
| 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)                                                                                                       | 171,41                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                      |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                          | 171,41                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                      |
| 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)                                                                                                           | 107,10                                                                                                                      | 161,89                                                                                                                                                                                    |

Iwona Marczevska-Golasińska  
 główny księgowy

2020-02-27  
 rok, miesiąc, dzień

Marcin Hernacki  
 kierownik jednostki

|        |                                            |        |        |
|--------|--------------------------------------------|--------|--------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 54,79  | -93,33 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 54,79  | 0,00   |
| III.2. | strata netto (-)                           | 0,00   | -93,33 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00   | 0,00   |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 161,89 | 68,56  |
|        |                                            |        |        |

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