Elektronicznie podpisany przez:
Artur Gacki
dnia 3 lipca 2020 r.

UCHWAŁA NR XVI/115/20
RADY GMINY MIELNIK

z dnia 30 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Mielniku oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku za 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351, zm. poz. 1495, poz. 1571, poz. 1680, z 2020 r. poz. 568) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Mielniku za 2019 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje dodatkowe.

2. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku za 2019 rok stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje dodatkowe.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Artur Gacki

Gminny Ośrodek Kultury,
Sportu i Rekreacji
w Mielniku
17-307 Mielnik, ul. Zaszkolna 1
NIP 544-14-13-515
(pieczęć jednostki)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI/115/20
Rady Gminy Mielnik
z dnia 30 czerwca 2020 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 2018	Stan na 2019		PASYWA	Stan na 2018	Stan na 2019
A	**Aktywa trwałe**	2 370 525,17	2 288 997,58	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	1 314 772,71	168 460,44
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	1 359 464,60	155 397,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe	2 370 525,17	2 288 997,58	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 370 525,17	2 288 997,58		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	113 633,76	113 633,76		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 116 569,48	2 074 958,11	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	70 087,99	55 906,69	**VI**	**Zysk (strata) netto**	-44 691,89	13 063,07
d)	środki transportu	66 212,34	40 806,46	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	4 021,60	3 692,56	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	1 066 093,11	2 129 745,29
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Druki GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	44 865,21	33 461,17
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10 328,42	6 084,21
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 328,42	6 084,21
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	10 328,42	6 084,21
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 154,27	20 181,67
B	**Aktywa obrotowe**	10 340,65	9 208,15	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	**Zapasy**	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	1 387,02	140,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	1 387,02	140,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 278,04	20 181,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 387,02	140,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	876,23	0
	– do 12 miesięcy	1 387,02	140,00	i)	inne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	7 382,52	7 195,29
b)	inne	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	1 021 227,90	2 096 284,12
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 021 227,90	2 096 284,12
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	1 021 227,90	2 096 284,12
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	8 953,63	9 068,15				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 953,63	9 068,15				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 953,63	9 068,15				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	941,11	1 872,86				
	– inne środki pieniężne	8 012,52	7 195,29				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	0,00	0,00				
D	**Udziały (akcje) własne**	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 380 865,82	2 298 205,73		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	2 380 865,82	2 298 205,73

p.o. Główna Księgowa

Agnieszka Warszycka

.....

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

dr Michał Łukasz Baranowski

.....

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
w Mielniku
17-307 Mielnik, ul. Zaszkolna 1
NIP 544-14-13-515
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok 2018	Dane za rok 2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	184 909,41	161 901,76
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	184 909,41	161 901,76
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	1 664 357,75	1 561 596,10
I	Amortyzacja	100 117,01	92 440,37
II	Zużycie materiałów i energii	166 845,78	152 056,11
III	Usługi obce	493 206,17	404 941,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 307,00	
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	703 220,05	714 109,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	149 039,10	151 228,68
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 622,64	46 819,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-1 479 448,34	-1 399 694,34
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	1 434 703,11	1 412 740,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1 350 000,00	1 309 979,64
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	84 703,11	102 761,10
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	-44 745,23	13 046,40
G	**Przychody finansowe**	53,34	16,67
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	53,34	16,67
	– od jednostek powiązanych	53,34	16,67
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	-44 691,89	13 063,07
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)**	-44 691,89	13 063,07

p.o. Główna Księgowa
Agnieszka Warszycka
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
mgr Michał Tomasz Baranowski
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Gminny Ośrodek Kultury,
Sportu i Rekreacji
w Mielniku
17-307 Mielnik, ul. Zaszkolna 1
NIP 544-14-13-515

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki
	Mielnik
1.3	adres jednostki
	Ul. Zaszkolna 1, 17-307 Mielnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku wpisany jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją nr 1 oraz posiada własny Statut nadany Uchwałą Rady Gminy Mielnik. Przedmiotem działania Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku jest zaspokajanie kulturalnych potrzeb mieszkańców, zapewnienie rozwoju kultury i współtworzenie jej wartości we współpracy ze społecznym ruchem kulturalnym. Gminnym Ośrodkiem Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością oraz reprezentuje go na zewnątrz.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	GOKSiR Mielnik sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych stosując metodę liniową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w układzie porównawczym. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału. Zobowiązania ewidencjonowane są według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych stanowi odrębna dokumentacja, posiada inne rozliczenia międzyokresowe, wynikające ze zmiany ewidencjonowania nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 uor). Zwiększają one stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji. Zasada ta ma zastosowanie do środków trwałych otrzymanych od Organizatora lub sfinansowanych ze środków inwestycyjnych począwszy od 2012 roku.

5.	inne informacje
	Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)
			.....	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki	2.787.991,89							417.266,47	417.266,47	2.370.725,42
2.	Grunty	113 633,76	-	-	-	-	-	-	-		113 633,76
3.	Maszyny i urządzenia	236 869,00									236 869,90
4.	Środki transportu	145 430,84	-	-	-	-	-	-	-	-	145 430,84
5	Inne środki trwałe	7 312,00									7 312,00
	Razem:	**3.291.237,49**									**2.873.971,02**

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
Ad.1 761.656,72		46.913,66		46.913,66	417.266,47	81.727,84	2.026.426,17	2.288.997,58
Ad.2 -------			-		-		113 633,76	113 633,76
Ad.3 167.464,96				13.498,25		180.963,21	69.404,04	55.906,69
Ad.4 79.990,74				24 633,64		104.624,38	91 163,22	40.806,46
Ad. 5 3.948,48				329,04		3.619,44	3.363,52	3.692,56

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu 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, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze **867.212,47** zł.: 1. Wynagrodzenia pracowników (nagroda roczna i nagrody jubileuszowe) 714.109,76 zł 2. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy - 149.386,65 zł. 3. Pozostałe świadcz. na rzecz pracowników –1.842,03 zł., 4. Podróże służbowe 1.874,03 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 należności 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
	Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, zatwierdzony przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji Organizatora. Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami GOKSIR są przychody z prowadzonej działalności, w tym przychody z najmu składników majątkowych, dotacje podmiotowe i celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, oraz z innych źródeł. Organizator przekazuje instytucji kultury środki finansowe w formie dotacji: - podmiotowej – na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych; - celowej – na finasowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji; - celowej – na realizację wskazanych zadań i programów. W okresie sprawozdawczym GOKSIR osiągnął następujące przychody : - z dotacji podmiotowej budżetu gminy– 1.309.979,64 zł; - przychody ze sprzedaży usług – 161.901,76 zł; - odsetki od środków na rachunku bankowym – 16,67 zł; - pozostałe przychody operacyjne – 102.761,61 zł; Ogółem przychody zamknęły się kwotą **1.574.659,68 zł**

p.o. Główna Księgowa
Agnieszka Warszycka
.....
(główny księgowy)

26.04.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Michał Łukasz Baranowski
.....
(kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
17-307 Mielnik

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVI/115/20
Rady Gminy Mielnik
z dnia 30 czerwca 2020 r.

.....
(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019		PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A	**Aktywa trwałe**	0,00	0,00	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	-902,51	1 567,91
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	101,57	83,44
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	0,00	0,00	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00		**VI**	**Zysk (strata) netto**	-1 004,08	1 484,47
d)	środki transportu	0,00	0,00	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	4 843,82	5 424,69
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**4 843,82**	**5 424,69**
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	189,67	98,40
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	189,67	98,40
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	189,67	98,40
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	771,00	0,[illegible]
B	**Aktywa obrotowe**	**3 941,31**	**6 992,60**	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	**Zapasy**	**0,00**	**0,00**	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	**0,00**	**0,00**	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	771,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	3 883,15	5 326,29
b)	inne	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
II	**Inwestycje krótkoterminowe**	3 941,31	6 992,60				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 941,31	6 992,60				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 941,31	6 992,60				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58,16	1 666,31				
	– inne środki pieniężne	3 883,15	5 326,29				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
V	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	0,00	0,00				
D	**Udziały (akcje) własne**	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 941,31	6 992,60		**PASYWA razem** (suma poz. A i B)	3 941,31	6 992,60

KSIĘGOWA

Agnieszka Warszycka

30.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kielniku

30.03.2020 Irena Wysocka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Druki GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 17-307 Mielnik

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018	31.12.2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	1 411,60	1 660,80
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 411,60	1 660,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	251 118,27	407 574,04
I	Amortyzacja	19 458,74	51 640,71
II	Zużycie materiałów i energii	17 426,33	22 540,53
III	Usługi obce	25 584,74	137 178,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:		3,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	151 255,47	158 169,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 185,71	30 209,16
	– emerytalne		15 337,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 207,28	7 832,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-249 706,67	-405 913,24
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	248 698,05	407 389,99
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	246 500,00	406 849,99
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 198,05	540,00
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	-1 008,62	1 476,75
G	**Przychody finansowe**	4,54	7,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	4,54	7,72
	– od jednostek powiązanych	4,54	7,72
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	-1 004,08	1 484,47
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)**	-1 004,08	1 484,47

KSIĘGOWA

30.03.2020 r. Agnieszka Warszycka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku

30.03.2020 r. Irena Wysacka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
17-307 Mielnik

INFORMACJA
DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	nazwę jednostki
	Biblioteka Publiczna w Mielniku
2	siedzibę jednostki
	Mielnik
3	adres jednostki
	Ul. Zaszkolna 1, 17-307 Mielnik
4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem podstawowej działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku jest zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych wszystkich mieszkańców oraz upowszechnianie wiedzy oraz rozwój kultury, które realizowane jest zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	BP Mielnik sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. W Gminnej Bibliotece Publicznej w Mielniku zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej w Mielniku ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału. Zobowiązania ewidencjonowane są według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowania zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych stanowi odrębna dokumentacja.
5.	inne informacje
	Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub
	Umorzenie środków trwałych - stan na 31.12.2019 r. 18.617,20 zł; Umorzenie pozostałych środków trwałych — wartość początkowa 107.138,18 zł zł przybyło 33.017,06 zł stan na 31.12.2019 r. 140.155,24 zł; Umorzenie zbiorów bibliotecznych 395.057,25 zł stan na 31.12.2019 r. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 46.447,68 zł stan na 31.12.2019 r.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu 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, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze **194.238,01 zł.**: 1. Wynagrodzenia pracowników (nagroda roczna): 158.169,42 zł, Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy wynosi: 30.209,16 zł, Odpis na ZFŚS- 4.468,00 zł, 2. Pozostałe świadcz. na rzecz pracowników –78,00 zł, 3. Podróże służbowe 1.313,43 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 należności 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

Na rok 2019 Rada Gminy Mielnik przyznała dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku dotację na funkcjonowanie jednostki w wysokości 290.000,00 zł w tym 18.000 zł dotacji celowej zgodnie z planem finansowym na rok 2019. W 2019 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku pozyskała również środki w kwocie:

1. 3.500,00 zł tj. dotacja z Biblioteki Narodowej – zakup nowości wydawniczych,
2. 8.500,00 zł tj. dotacja w z projektu Równać szanse- „Gramy i się nakręcamy"
3. 5.000,00 zł tj. dotacja w z projektu Równać szanse- „Lokalne Fora"
4. 3.000,00 zł tj. dotacja w z projektu Równać szanse- „Kawa z Bieluchem"
5. 6.000,00 zł tj. dotacja w z projektu Równać szanse- „Moja Gmina przed i Po '89 r."
6. 83.500,00 zł tj. dotacja z MKiDN projekt Infrastruktura Bibliotek „2016-2020"
7. 7.349,99 zł tj. dotacja w z projektu PZU- „Chopin Nad Bugiem"

Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku koszty działalności statutowej i zobowiązania pokrywa z dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Mielnik oraz z uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług. W okresie sprawozdawczym od 01.01.2019 do 31.12.2019 Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku uzyskała przychody w wysokości 250.114,19 zł??

Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2019 roku:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy	272.000,00 zł
-dotacja celowa z budżetu Gminy	18.000,00 zł;
-dotacja z Biblioteki Narodowej	3.500,00 zł;
-dotacja z projektu „Równać Szanse"	8.500,00 zł;
-dotacja z projektu „Równać Szanse"	5.000,00 zł;
-dotacja z projektu „Równać Szanse"	3.000,00 zł;
-dotacja z projektu „Równać Szanse"	6.000,00 zł;
-dotacja z projektu MKiDN	83.500,00 zł;
-dotacja z projektu PZU	7.349,99 zł;
-przychody ze sprzedaży usług	1.660,80 zł;
-odsetki od środków na rachunku bankowym	7,72 zł;
-pozostałe przychody operacyjne – 540 zł w tym:	
- dary księgozbioru i wyposażenia	540,00 zł;
OGÓŁEM PRZYCHODY:	**409.058,51 zł**

KSIĘGOWA
Agnieszka Warszycka
(główny księgowy)

2020r. 30.03
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku
Irena Wysocka
(kierownik jednostki)