

**ZARZĄDZENIE NR 70 /2020**  
**BURMISTRZA GMINY KOZIENICE**  
**z dnia 18 maja 2020 r.**

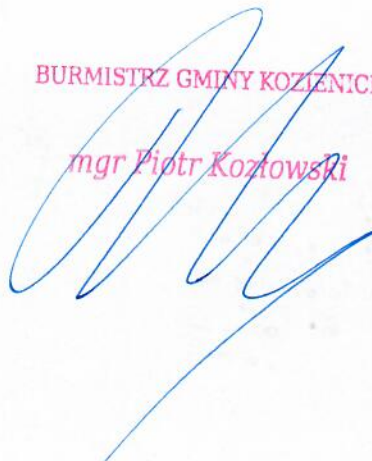
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej**  
**Gminy Kozienice im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2019 rok**

Na podstawie art.30 ust. 1 i ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) , zarządza się, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2019 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

*mgr Piotr Kozłowski*



## Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

<b>AKTYWA</b>	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2019	<b>PASYWA</b>	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2019
0	1	2	0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>797 100,52</b>	<b>820 122,60</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>424 544,79</b>	<b>420 028,92</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>424 128,96</b>	<b>423 275,65</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>797 100,52</b>	<b>820 122,60</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>1 883,33</b>	<b>415,83</b>
1. Środki trwałe	797 100,52	770 922,60	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	100 837,22	99 983,91	VIII. Zysk (strata) netto	-1 467,50	-3 662,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	696 263,30	670 938,69	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie		49 200,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>562 964,63</b>	<b>497 391,77</b>
1. Od jednostek powiązanych			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2018	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2018
0	1	2	0	1	2
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>190 408,90</b>	<b>97 298,09</b>	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>144 333,83</b>	<b>44 796,55</b>
<b>I. Zapasy</b>			<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>		
<i>1. Materiały</i>			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
<i>2. Półprodukty i produkty w toku</i>			- do 12 miesięcy		
<i>3. Produkty gotowe</i>			- powyżej 12 miesięcy		
<i>4. Towary</i>			b) inne		
<i>5. Zaliczki na dostawy i usługi</i>			<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	<b>105 937,38</b>	<b>1 840,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>35 720,36</b>	<b>28 040,65</b>	a) kredyty i pożyczki		
<i>1. Należności od jednostek powiązanych</i>			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
<i>2. Należności od pozostałych jednostek</i>	<b>35 720,36</b>	<b>28 040,65</b>	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>104 097,38</b>	
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	<b>1 840,00</b>	<b>1 840,00</b>
c) inne	<b>35 720,36</b>	<b>28 040,65</b>	<i>3. Fundusze specjalne</i>	<b>38 396,45</b>	<b>42 956,55</b>
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>154 688,54</b>	<b>69 257,44</b>			
<i>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<b>154 688,54</b>	<b>69 257,44</b>			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>154 688,54</b>	<b>69 257,44</b>			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>154 688,54</b>	<b>69 257,44</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>418 630,80</b>	<b>452 595,22</b>
- inne środki pieniężne			<i>1. Ujemna wartość firmy</i>		
- inne aktywa pieniężne			<i>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<b>418 630,80</b>	<b>452 595,22</b>
<i>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</i>			- długoterminowe	<b>418 630,80</b>	<b>452 595,22</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			- krótkoterminowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>987 509,42</b>	<b>917 420,69</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>987 509,42</b>	<b>917 420,69</b>

Kozienice, dnia 25 marca 2020 r.

Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Kozłowska

DYREKTOR

mgr Elżbieta Stanór

TREŚĆ	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2019
1	2	3
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi</b>	<b>1 582 202,62</b>	<b>1 641 640,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartości dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej	1 582 202,62	1 641 640,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 617 990,85</b>	<b>1 681 644,64</b>
I. Amortyzacja	25 324,61	25 324,61
II. Zużycie materiałów i energii	204 192,20	211 745,36
III. Usługi obce	111 561,08	126 051,18
IV. Podatki i opłaty	,00	
V. Wynagrodzenia	1 036 002,05	1 063 578,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	226 788,91	243 198,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 122,00	11 745,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-35 788,23</b>	<b>-40 004,64</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>34 320,73</b>	<b>36 342,08</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	2 095,00	5 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	32 225,73	31 342,08
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 467,50</b>	<b>-3 662,56</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 467,50</b>	<b>-3 662,56</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 467,50</b>	<b>-3 662,56</b>

Kozienice, dnia 25 marca 2020 r.

Miejscowość i data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Acsolomaa

Główny księgowy

DYREKTOR

mgr Elżbieta Stąpór

Dyrektor

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice im. ks. Franciszka Siarczyńskiego z siedzibą w Kozienicach, ul. Kochanowskiego 22, wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Kozienice, pod pozycją 2. Jest samodzielną jednostką organizacyjną w formie samorządowej instytucji kultury, posiadającą osobowość prawną, działająca w oparciu o ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz Statut nadany Uchwałą Nr XXIII/211/2016 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 12 grudnia 2016 r.
  2. BPGK posiada NIP 812-10-31-713 nadany przez Urząd Skarbowy w Kozienicach dnia 08.07.1996 r. oraz numer REGON 670225384 nadany przez GUS dnia 16.12.1998 r.
  3. Siedziba główna instytucji znajduje się w Kozienicach przy ul. J. Kochanowskiego 22 a ponadto działalność prowadzona jest w 8 filiach bibliotecznych położonych na terenie miasta i gminy Kozienice:
    - Filia Nr 1 BPGK w Kozienicach, ul. M. Kopernika 8,
    - Filia Nr 2 BPGK w Brzeźnicy,
    - Filia Nr 3 BPGK w Stanisławicach,
    - Filia Nr 4 BPGK w Holendrach Piotrkowskich,
    - Filia Nr 5 BPGK w Nowej Wsi,
    - Filia Nr 6 BPGK w Ryczywole,
    - Filia Nr 7 BPGK w Świerżach Górnym,
    - Filia Nr 8 BPGK MEDIA TEKA
- Ponadto, zgodnie z Porozumieniem OIN.031.1.2019 Zarządu Powiatu Kozienskiego z dnia 27 marca 2019 r., Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice pełniła funkcję biblioteki powiatowej dla 6 bibliotek samorządowych w powiecie i ich placówek filialnych. Porozumienie zostało zawarte na czas określony do 31 grudnia 2019 r. Środki z dotacji zostały wydatkowane na cele zgodne z Porozumieniem.
4. Przedmiotem działalności BPGK jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej. Do zadań biblioteki należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, wydawniczej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Celem instytucji jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych mieszkańców oraz upowszechnianie wiedzy, nauki i informacji oraz promocji i rozwoju kultury.
  5. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
  6. Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz ustawą o rachunkowości. Podstawą gospodarki finansowej BPGK są roczne plany finansowe.
  7. Źródłem przychodów są: dotacja podmiotowa, dotacje celowe, wpływy z opłat za usługi biblioteczne pobierane zgodnie z art. 14 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, środki pozyskane od osób fizycznych i prawnych, wpływy uzyskane w wyniku prowadzonej działalności statutowej.
  8. Sprawozdaniem finansowym objęto okres: od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
  9. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
  10. Uwzględniając zakres działalności BPGK, dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, zastosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 r. zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości. Zasady te stosuje się w sposób istotny i ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
    - a. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.
    - b. Metody wyceny aktywów i pasywów:
      - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia,
      - środki trwałe w budowie: w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
      - zbiory biblioteczne wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej,
      - materiały wycenia się wg cen zakupu, księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu ich poniesienia,
      - należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,
      - środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej,
      - fundusz instytucji ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej,
      - pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
    - c. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Biblioteki techniką komputerową przy użyciu programu finansowo – księgowego "RewizorGT". Zapisy księgowe dokonywane są w księdze głównej, zgodnie z Zakładowym Planem Kont z uwzględnieniem ewidencji środków trwałych, pozostałych środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych, rozrachunków oraz wykorzystania Zakładowego

- Funduszu Świadczeń Socjalnych.
- d. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo w 100% z chwilą przyjęcia do użytkowania.
  - e. Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w pełnej wysokości.
  - f. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, ponieważ roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielania dotacji na działalność bieżącą.
  - g. Instytucja nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.
  - h. W 2019 r. nie aktualizowano wartości środków trwałych.
  - i. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4”, natomiast przychodów na kontach zespołu „7”.
  - j. Dane zamieszczone w sprawozdaniu finansowym wynikają z ewidencji księgowej prowadzonej według przepisów ustawy o rachunkowości obowiązujących w 2019 roku.
  - k. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Przychody i koszty osiągnięte w 2019 roku przez BPGK dotyczyły tylko tego roku obrotowego i zostały zrealizowane zgodnie z planem finansowym.

*W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r. przekazano z budżetu Gminy Kozienice:*

1. dotację celową na inwestycje: 49.200,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie dokumentacji projektowej odbudowy tzw. „Wozowni”,
2. dotację podmiotową: 1.621.500,00 zł., która jest głównym źródłem finansowania działalności bieżącej BPGK.

*Pozostałe środki finansowe przeznaczone na działalność bieżącą:*

1. dotacja na realizację programu grantowego "Pomarańczowy Szlak" Fundacja Orange - Filia nr 6 w Ryczywole: 2.000,00 zł,
2. dotacja na realizację programu grantowego "Ryczywół górą" Fundacja Orange - Filia nr 6 BPGK w Ryczywole: 3.000,00 zł,
3. dotacja na zakup nowości wydawniczych z MKiDN: 20.240,- zł
4. wsparcie Finansowe na zorganizowanie gry miejskiej "Czytaj, Reaguj" Fundacja ENEA – Filia nr 8 Mediateka: 4.000,00 zł,
5. wsparcie Finansowe na realizację projektu "Międzypokoleniowy most tradycji" - Fundacja ENEA – Filia nr 1: 3.000,00 zł,
6. dochody własne m. in. z opłat bibliotecznych, za usługi kserograficzne, wypożyczenia międzybiblioteczne, sprzedaż książek, wpłat czytelników za nieterminowe zwroty zbiorów bibliotecznych: 9.106,50 zł.

Pozyskane środki finansowe przeznaczono na wydatki bieżące, które zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi umowami.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Koszty działalności BPGK były wyższe od osiągniętych w roku 2019 przychodów, w związku z tym instytucja wykazała w sprawozdaniu finansowym stratę w wysokości 3.662,56 wynikającą z kosztów amortyzacji, które nie mają pokrycia w dotacji. Strata bilansowa nie jest tożsama ze stratą kasową. Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym i w kasie na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 50.540,89 zł. Należności na koniec 2019 r. wynosiły 3.800,65 zł i mają charakter krótkoterminowy. Nie występowały należności wymagalne jak również zobowiązania wymagalne. Informujemy, że BPGK nie straciła płynności finansowej, wszystkie zobowiązania uregulowano w terminie. W 2019 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

W 2016 r. zgodnie z art. 29 znowelizowanej ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej wprowadzono zmiany w planie kont dotyczące sposobu ujmowania kapitału własnego z podziałem na dwa rodzaje:

1. Fundusz Instytucji Kultury - odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji,
2. Fundusz rezerwowy - tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat. W przypadku, gdy strata jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z Funduszu Instytucji Kultury.

Instytucja posiadała na koniec ubiegłego roku w swojej ewidencji:

1. budynek BPGK przy ul. J. Kochanowskiego 22 o powierzchni 368 m<sup>2</sup> oraz działkę o pow. 1 990 m<sup>2</sup>.
2. lokal użytkowy Filii bibliotecznej w Ryczywole o powierzchni 86,09 m<sup>2</sup> oraz działkę o pow. 394,42 m<sup>2</sup>.
3. budynek Filii bibliotecznej w Nowej Wsi o pow. 87,18 m<sup>2</sup> oraz działkę o pow. 343 m<sup>2</sup>.

Nieruchomości oraz grunty zostały przekazane przez Burmistrza Gminy Kozienice na rzecz Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony na podstawie aktów notarialnych.

Biblioteka pokrywa koszty swojej działalności z uzyskanych przychodów, w tym dotacji i dochodów z prowadzonej działalności statutowej. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 1.306.777,74 zł stanowiły 77,71% ogólnej wysokości kosztów. Na zakup zbiorów bibliotecznych wydano 73.268,80 zł – 4,36 % kosztów, natomiast na koszty związane z promocją Biblioteki, zakupem prasy, wydawnictw fachowych, materiałów biurowych i bibliotecznych, akcesoriów i programów komputerowych, wyposażenia, materiałów gospodarczych, środków czystości, energii elektrycznej i ciepłej, opłaceniem czynszu, usług komunalnych, remontowych, telekomunikacyjnych, pocztowych, delegacji służbowych, opłat ubezpieczeniowych, bankowych, innych usług niezbędnych do prowadzenia

działalności placówki oraz z amortyzacją przeznaczono 301.598,10 zł co stanowi 17,93% kosztów.  
Informacja o przychodach i kosztach za rok 2019:

### Przychody za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą, w tym:	1 621 500,00
-	dotacja z budżetu gminy	1 576 500,00
-	dotacja na realizację zadań biblioteki powiatowej	45 000,00
2.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - zakup zbiorów bibliotecznych	20 140,00
3.	Dotacja celowa z Fundacji Orange	5 000,00
4.	Wsparcie finansowe z Fundacji ENEA	7 000,00
5.	Pozostałe przychody (opłaty biblioteczne, sprzedaż wydawnictw, rozliczenie amortyzacji, inne)	24 342,08
	<b>RAZEM</b>	<b>1 677 982,08</b>

### Koszty za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
<b>1.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1 063 578,76</b>
-	osobowe	1 042 598,76
-	bezosobowe	20 980,00
<b>2.</b>	<b>Składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>188 872,72</b>
<b>3.</b>	<b>Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, herbata, mydło, ekwiwalent za odzież i pranie)</b>	<b>27 956,16</b>
<b>4.</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>93 509,26</b>
-	materiały biurowe, biblioteczne, akcesoria komputerowe	20 408,90
-	prenumerata	9 744,01
-	materiały gospodarcze, dekoracyjne, wyposażenie, środki czystości	60 608,20
-	wydawnictwa instruktażowe, programy komputerowe, inne	2 748,15
<b>5.</b>	<b>Zakup zbiorów bibliotecznych</b>	<b>73 268,80</b>
<b>6.</b>	<b>Zużycie energii</b>	<b>44 967,30</b>
-	c. o.	26 382,98
-	energia elektryczna	17 780,18
-	woda	804,14
<b>7.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>126 051,18</b>
-	remontowe	61 088,40
-	telekomunikacyjne	9 861,22
-	czynsze	26 022,36
-	opłaty bankowe	529,50
-	wywóz nieczystości	2 646,63
-	inne (badania pracowników, abonament radiowy, konserwacje urządzeń, gaśnic, usługi transportowe, wydawnicze, itp.)	25 903,07
<b>8.</b>	<b>Podróże służbowe</b>	<b>5 280,19</b>
-	podróże krajowe	2 738,71
-	ryczałt za używanie samochodu	2 541,48
<b>9.</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>6 465,56</b>
-	ubezpieczenia majątkowe	1 079,66
-	inne	5 385,90
<b>10.</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>26 370,10</b>
<b>11.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>25 324,61</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>1 681 644,64</b>

**Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych w ciągu 2019 roku:**

*Zmiany w stanie środków trwałych w 2019 roku:*

Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2019 r.	1 163 838,68
Przybyło w ciągu 2019 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2019 r.	853,31
Dotychczasowe umorzenia	392 062,77
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2019 r. (poz. A.II.1 w bilansie)	<b>770 922,60</b>

*Zmiany w stanie środków trwałych budowie w 2019 roku:*

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2019 r.	0,00
Przybyło w ciągu 2019 r.	49 200,00
Ubyło w ciągu 2019 r.	0,00
Wartość środków trwałych w budowie na 31.12.2019 r. (poz. A.II.2 w bilansie)	<b>49 200,00</b>

*Zmiany w stanie pozostałych środków trwałych w 2019 roku:*

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2019 r.	506 739,78
Przybyło w ciągu 2019 r.	59 445,79
Ubyło w ciągu 2019 r.	2 921,41
Wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2019 r.	<b>563 264,16</b>

*Zmiany w stanie zbiorów bibliotecznych w 2019 roku:*

Wartość księgozbiorów na 01.01.2019 r.	1 412 691,81
Przybyło w ciągu 2019 r.	76 846,42
Ubyło w ciągu 2019 r.	23 917,20
Wartość księgozbiorów na 31.12.2019 r.	<b>1 465 621,03</b>

*Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2019 roku:*

Wartość WNiP na 01.01.2019 r.	3 401,51
Przybyło w ciągu 2019 r.	3 249,00
Ubyło w ciągu 2019 r.	0,00
Wartość WNiP na 31.12.2019 r.	<b>6 650,51</b>

**Objaśnienia do pozycji bilansu.**

*Należności wykazane w aktywach bilansu – poz. B II*

Rozliczenia z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS	24 240,00
PGE Obrót S.A.	1 279,15
Zarządzanie Mieniem Komunalnym Gminy Kozienice	2 521,50
<b>RAZEM</b>	<b>28 040,65</b>

*Inwestycje krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu – poz. B III*

Bieżący rachunek bankowy	50 333,23
Pomocniczy rachunek bankowy – fundusz socjalny	18 716,55
Kasa	207,66
<b>RAZEM</b>	<b>69 257,44</b>



Informacja o funduszu instytucji kultury wykazana w pasywach bilansu - poz. A I:

Wartość na 01.01.2019 r.	424 128,96
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	853,31
Wartość na 31.12.2019 r.	<b>423 275,65</b>

Informacja o funduszu rezerwowym wykazana w pasywach bilansu – poz. A IV:

Wartość na 01.01.2019 r.	1 883,33
Zwiększenia – zysk	0,00
Zmniejszenia – strata za 2018 r	1 467,50
Wartość na 31.12.2019 r.	<b>415,83</b>

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w pasywach bilansu – poz. B III

Kaucje zwrotne od czytelników	1 840,00
Fundusz socjalny	42 956,55
<b>RAZEM</b>	<b>44 796,55</b>

Rozliczenia międzyokresowe wykazane w pasywach bilansu – poz. B IV

Wartość na 01.01.2019 r.	418 630,80
Zwiększenie o wartość dotacji celowej na finansowanie kosztów realizacji inwestycji	49 200,00
Zmniejszenie o wartość odpisów amortyzacyjnych	15 235,58
Wartość na 31.12.2019 r.	<b>452 595,22</b>

Stan i struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Gminy Kozienice na dzień 31 grudnia 2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Osoby	Etaty
1.	Dyrektor	1	1
2.	Główny księgowy	1	1
3.	Pracownicy merytoryczni	14	13,25
4.	Pracownik do spraw organizacyjno-administracyjnych	1	1
5.	Informatyk	1	1
6.	Pracownik gospodarczy i sprzątaczk	3	2,5
	<b>Ogółem</b>	<b>21</b>	<b>19,75</b>

Ogółem w Bibliotece na koniec 2019 r. zatrudnionych było:

- 18 osób w pełnym wymiarze czasu pracy,
- 1 osoba na  $\frac{3}{4}$  etatu,
- 2 osoby na  $\frac{1}{2}$  etatu.

Wykształcenie wyższe posiada 17 osób, natomiast 4 osoby mają wykształcenie średnie. Średnie wynagrodzenie brutto wyniosło 3 821,53 zł.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa mają charakter uproszczony i zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Wnioskujemy, aby strata bilansowa za 2019 r. została pokryta z funduszu rezerwowego.

Kozienice, dnia 25 marca 2020 r.  
Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Malina Wesołowska*  
Główny księgowy

DYREKTOR  
*mgr Elżbieta Stapor*  
Dyrektor