

ZARZĄDZENIE NR 20/2020
WÓJTA GMINY SZTUTOWO

z dnia 6 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenie sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Biblioteki
Publicznej Gminy Sztutowo za 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 poz.351) oraz art.29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 29 października 1991 r. (t.j. Dz.U. z 2020 poz.194) **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej Gminy Sztutowo za rok 2019.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019r.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2019r.
- 3) informacji dodatkowej - uzupełniającej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Sztutowo

Robert Zieliński

P. Skowron

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY SZTUTOWO
82-110 SZTUTOWO
SZTUTOWO
SZKOLNA 13
NIP: 5791990868
REGON: 192819047

, 2020-03-28



URZĄD GMINY W SZTUTOWIE
Sztutowo
Sztutowo (wieś)
ul. Gdańska 55

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe BP Gminy Sztutowo

Dzień dobry.

W załączeniu przesyłam sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Sztutowo za 2019 rok.

Serdecznie pozdrawiam.

Krystyna Dróżdż

Dyrektor BP Gminy Sztutowo

Załączniki:

1. [Sprawozdanie finansowe 2019.qofin.pdf](#)
2. [DODATKOWE INFORMACJE DO BILANSU 2019.pdf](#)
3. [WZAJEMNE ROZLICZENIA 2019.pdf](#)
4. [eSPR_report.xml](#)

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć
oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2020-03-28T13:49:07.236+01:00

Podpis elektroniczny

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 7 9 1 9 9 0 8 6 8</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.03.2020			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019		
Jednostka danych liczbowych					
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY SZTUTOWO					
Siedziba podmiotu					
Województwo	POMORSKIE	Powiat	NOWODWORSKI		
Gmina	SZTUTOWO	Miejscowość	SZTUTOWO		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	POMORSKIE	
Powiat	NOWODWORSKI		Gmina	SZTUTOWO	
Ulica	SZKOLNA		Nr domu	13	
			Nr lokalu		
Miejscowość	SZTUTOWO	Kod pocztowy	82-110	Poczta	SZTUTOWO
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica			Nr domu		Nr lokalu
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne - ewidencjonowane są w cenach nabycia.

2. Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia.

3. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, przewidzianych ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz z uwzględnieniem przepisów ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Środki trwałe o wartości początkowej do 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwałe. Do tego rodzaju aktywów jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: meble, krzesła, dywany, maszyny piszące i liczące.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych. Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych ustala się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się na dzień 31 grudnia.

Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

4. Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.

5. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według zasad określonych przepisami prawa.

6. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

7. Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

8. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie porównawczym.

Ustalenia wyniku finansowego

Konto 860 "Wynik finansowy" służy do ustalenia wyniku finansowego netto (zysku lub straty) na dzień 31 grudnia.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4 (konta kosztów w układzie rodzajowym) a rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Konta zespołów 4 i 7 zamykane są w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Sztutowo sporządzone jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości (art.45, ust.1, 1f, 2) oraz zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (art.27, ust.2).

Sprawozdanie sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (31 grudnia) stosując zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym.

Na sprawozdanie finansowe składa się:

1. bilans,
2. rachunek zysków i strat
3. informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Biblioteka Publiczna Gminy Sztutowo posiadająca osobowość prawną, zobowiązana jest do sporządzania rocznego sprawozdania finansowego i przekazania tego sprawozdania poprzez środki komunikacji elektronicznej Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w terminie do 10 dni od zatwierdzenia przez organizatora.

Sprawozdanie finansowe sporządzane w postaci elektronicznej odpowiadającej strukturze logicznej udostępnianej na podstawie art. 45 ust. 1g lub 1h ustawy o rachunkowości.

Biblioteka Publiczna Gminy Sztutowo zwolniona jest z obowiązku badania sprawozdania finansowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Dodatkowa informacja

Biblioteka Publiczna Gminy Sztutowo jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) i ustawę o bibliotekach z dnia 27 czerwca 1997 (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1479 ze zm.) oraz statut przyjęty uchwałą Rady Gminy Sztutowo nr XXXV/353/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r.

Bezpośredni nadzór nad organizacją i funkcjonowaniem Biblioteki sprawuje Wójt Gminy Sztutowo.

Celem Biblioteki jest rozwijanie i zaspokajanie zróżnicowanych potrzeb czytelniczych, oświatowych i informacyjnych społeczeństwa oraz rozpowszechnianie wiedzy, nauki i rozwoju kultury.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SZTUTOWO
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	327 321,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych, innych oraz dotacje	327 321,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	337 215,24	322 492,34
I	Amortyzacja	49 852,61	47 303,60
II	Zużycie materiałów i energii	16 829,24	18 574,01
III	Usługi obce	26 411,05	27 619,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	679,61	733,61
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	201 418,12	186 408,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	41 338,56	40 818,24
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	686,05	1 035,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-9 894,24	-322 492,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 124,61	314 234,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	313 900,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 124,61	334,90
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 769,63	-8 257,44
G	Przychody finansowe	139,99	3 077,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	139,99	159,89
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	2 918,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-6 629,64	-5 179,55
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-6 629,64	-5 179,55

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	97 371,65	89 904,94	A	Kapitał (fundusz) własny	75 233,77	81 863,41
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	81 863,41	87 042,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	97 371,65	89 904,94	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	97 371,65	89 904,94		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 295,65	87 600,94	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 076,00	2 304,00	VI	Zysk (strata) netto	-6 629,64	-5 179,55
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 296,26	8 086,85
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 796,26	8 086,85
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 796,26	8 086,85
B	Aktywa obrotowe	1 158,38	45,32	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	593,23	709,84
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	593,23	709,84
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 203,03	7 377,01
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 500,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 500,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	11 500,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
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						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 158,38	45,32				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 158,38	45,32				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 158,38	45,32				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 158,38	45,32				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	98 530,03	89 950,26		PASYWA razem (suma poz. A i B)	98 530,03	89 950,26

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

DODATKOWE INFORMACJE DO BILANSU 2019

Budynki i lokale	92.211,52
<i>Umorzenie</i>	<i>6.915,87</i>
Maszyny i urządzenia	17.260,00
<i>Umorzenie</i>	<i>5.184,00</i>
Razem środki trwałe	109.471,52
Razem umorzenie środków trwałych	12.099,87

Pozostałe środki trwałe – Sztutowo	122.899,54
<i>Umorzenie</i>	<i>122.899,54</i>
Pozostałe środki trwałe Filia w Kątach Rybackich	64.403,94
<i>Umorzenie</i>	<i>64.403,94</i>
Razem pozostałe środki trwałe	187.303,48
Razem umorzenie pozostałych śr. trw.	187.303,48

Zbiory biblioteczne Sztutowo	243.101,92
Zbiory biblioteczne Filia w Kątach Rybackich	142.490,75
Zbiory audiowizualne	1.940,99
Razem zbiory biblioteczne i audiowizualne	387.533,66
Razem umorzenie zb. bibliotecznych	387.533,66

Wartości niematerialne i prawne	31.634,56
<i>Umorzenie</i>	<i>31.634,56</i>

1.Zobowiązania wobec dostawców: 593,23

w tym:

Energa Obrót – 593,23

2.Zobowiązania publiczno-prawne: 11.203,03

w tym:

ZUS – 7.865,03

US – 3.338,00

3.Rozliczenia międzyokresowe przychodów: 11.500,00

w tym:

Sprzęt komputerowy + osprzęt, przekazany w darowiźnie: 11.500,00

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ ZA 2019 ROK

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe na którym ujęto perację gospodarczą
1	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 01/2019	48,78	konto 403-02-01, 406-02-01 dowód księgowy nr 01/0076
2	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 04/2019	32,52	konto 403-02-01, 406-02-01, dowód księgowy nr 01/0151
3	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 05/2019	29,81	konto 403-02-01, 406-02-01 dowód księgowy nr 01/0288
4	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 07/2019	2 028,89	konto 402-07-01 dowód księgowy nr 01/0309
5	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 08/2019	23,36	konto 403-02-01, 406-02-01 dowód księgowy nr 01/0384
6	Szkoła Podstawowa w Sztutowie	Nota księgowa 20/2019	578,32	konto 403-02, 406-02 dowód księgowy nr 01/0372
7	Szkoła Podstawowa w Sztutowie	Nota księgowa 21/2019	369,00	konto 406-14, dowód księgowy nr 01/0375
Razem			3 110,68	

