

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie ul. Warszawska 9, 19-206 Rajgród		BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na dzień kończący	Stan na dzień kończący	PASYWA	Stan na dzień kończący	Stan na dzień kończący
	rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)		
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	1 400 000,00	1 400 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 000 000,00	5 000 000,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	170,00
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	10 000,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe			7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					

2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		10 000,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe		170,00			
Suma aktywów	0,00	10 170,00	Suma pasywów	0,00	10 170,00

Izabela Krupińska
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Krupińska

2020.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Arciszewska Anna
(kierownik jednostki)

**Dyrektor Biblioteki Publicznej
w Rajgrodzie**

Anna Arciszewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat	
Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród	 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego 2018	Stan na koniec roku bieżącego 2019
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		204 745,00	212 294,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		204 745,00	212 294,17
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		231 240,13	237 139,85
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		41 101,55	39 974,99
III. Usługi obce		36 985,60	36 632,62
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		123 035,13	127 031,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		26 245,88	25 534,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 871,97	7 966,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-26 495,13	-24 845,68
D. Pozostałe przychody operacyjne		36 369,66	24 845,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		36 369,66	24 845,68
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		9 874,53	0,00
G. Przychody finansowe		125,47	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		125,47	0,00
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		10 000,00	0,00
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		10 000,00	0,00

Izabela Krupińska
(główny księgowy)

2020.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Arciszewska Anna
Dyrektor (kierownik jednostki) Biblioteki Publicznej
w Rajgrodzie
Anna Arciszewska

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabela Krupińska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Biblioteka Publiczna w Rajgródzie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Ul. Warszawska 9,19-206 Rajgród</i>
1.3	adres jednostki <i>Ul. Warszawska 9,19-206 Rajgród</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności programowej Biblioteki Publicznej jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury, a przede wszystkim:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego terenu działania, 2. wypożyczanie zbiorów bibliotecznych do domu, udostępnianie na miejscu z uwzględnieniem szczególnych potrzeb dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych, 3. prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej, 4. popularyzacja książek i czytelnictwa, 5. sprawowanie nadzoru nad filiami bibliotecznymi i punktami bibliotecznymi, udzielanie im personelowi pomocy organizacyjnej i merytorycznej, 6. współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami kultury, organizacjami i towarzystwami w celu rozwijania i zaspokajania oświatowych i kulturalnych potrzeb mieszkańców, 7. doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej, 8. inne działania wynikające z potrzeb mieszkańców oraz realizacji polityki oświatowej, kulturalnej, informacyjnej m.st. Warszawy oraz upowszechniania wiedzy i kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>za rok 2019 (od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Przyjęte przez jednostkę zasady (polityki) rachunkowości w szczególności odnoszą się do:</i> <i>1. obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów,,</i> <i>2. ustalanie wyniku finansowego,</i> <i>3. miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych,</i> <i>4. określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych,</i> <i>5. metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych,</i>
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
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
	Zawiera tabela nr 1,2,3,4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej dotyczą przede wszystkim:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Wynagrodzeń pracowników</i>
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

1

.....Izabela Krupińska.....
(główny księgowy)

..2020.03.20.....
(rok, miesiąc, dzień)

Arciszewska Anna.....
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Krupińska

**Dyrektor Biblioteki Publicznej
w Rajgróźnie**

Anna Arciszewska

ΠΡΟΤΥΠΟ - ΜΕΤΡΩΝ

ΜΕΤΡΩΝ - ΜΕΤΡΩΝ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego 2018	Stan na koniec roku bieżącego 2019
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	0,00
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)			
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		0,00	0,00

Izabela Krupińska
(główny księgowy)

2020.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

Arciszewska Anna
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabela Krupińska

**Dyrektor Biblioteki Publicznej
w Rajgrodzie**
Anna Arciszewska

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNIP

2019


Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)						
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)					
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 232,45										0,00				0,00	2 232,45	
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00		0,00							0,00	0,00
3	Wartości niematerialne prawne – ogółem	2 232,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232,45	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Krupińska

.....
 Główny księgowy

Rajgród, 2020.03.20

**Dyrektor Biblioteki Publicznej
 w Rajgródie**


.....
 Dyrektor Alicja Szewska

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

2019

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 232,45	0,00			0,00						0,00	2 232,45
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00						0,00	0,00
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	2 232,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Krupińska

Główny księgowy

Rajgród, 2020.03.20

Dyrektor Biblioteki Publicznej
w RajgrórzeAnna
Dyrektor

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku (3+8 - 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grunty							0,00							0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00							0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							0,00							0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny							0,00							0,00
4	Środki transportu							0,00							0,00
5	Inne środki trwałe (pozostałe)	81 473,76						0,00							0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00
8	Zbiory biblioteczne	169 109,73	9 569,14					9 569,14							178 678,87
9	Inne nie wymienione wyżej	5 937,00						0,00							0,00
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	256 520,49	9 569,14	0,00	0,00	0,00	0,00	9 569,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 089,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabela Krupińska
Główny księgowy

**Dyrektor Biblioteki Publicznej
w Rajgrórze**

Dyrektor
Anna Arciszewska

1981 12/15/81
1982 1/15/82

Tabela nr 3. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

2019

Lp	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)			
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchod	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty												0,00	
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00				0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									0,00				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny									0,00				0,00
4	Środki transportu									0,00				0,00
5	Inne środki trwałe (pozostałe)	81 473,76								0,00				81 473,76
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00				0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00				0,00
8	Zbiory biblioteczne	169 109,73	9 569,14							9 569,14				178 678,87
9	Inne nie wymienione wyżej	5 937,00								0,00				5 937,00
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	256 520,49	9 569,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 569,14	0,00	0,00	0,00	266 089,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Krupnińska

Główny księgowy
Rajgród, 2020.03.20Dyrektor Biblioteki Publicznej
w RajgrodzieDyrektor
Anna Arkońska

