

SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W LISEWIE

za okres od 01.01.2019 – 31.12.2019

W skład wchodzi:

-bilans

-rachunek zysków i strat wariant porównawczy

-informacja dodatkowa

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	8 745,61	13 160,81	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	8 371,21	12 688,81
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2 445,60	3 260,80	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	12 688,81	29 651,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	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	2 445,60	3 260,80	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6 300,01	9 900,01	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	6 300,01	9 900,01		- 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	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 600,01	6 300,01	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-4 317,60	-16 962,39
d)	środki transportu	0,00	0,00	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	2 700,00	3 600,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	385,46	476,87
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	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
	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	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
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	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	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	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	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	385,46	476,87
	– 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	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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	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	385,46	476,87
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	11,06	4,87	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	<b>Zapasy</b>	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	<b>Należności krótkoterminowe</b>	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	0,00	472,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	374,40	0
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	11,06	4,87
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	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				

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			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11,06</b>	<b>4,87</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11,06	4,87			
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	11,06	4,87			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11,06	4,87			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>8 756,67</b>	<b>13 165,68</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>				<b>8 756,67</b>	<b>13 165,68</b>

18-03-2020

KSIĘGOWA

Bożena Słupka

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Łoszewie

Marzena Szpręgiewska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres ..... 2019 ROK .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	274 364,62	159 724,13
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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
V	Dotacje na działalność statutową	274 364,62	159 724,13
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	278 792,48	178 166,53
I	Amortyzacja	4 415,20	27 725,20
II	Zużycie materiałów i energii	36 229,06	31 981,24
III	Usługi obce	24 487,70	11 142,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	173 995,27	89 229,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 427,92	16 666,52
	– emerytalne		0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 237,33	1 422,09
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-4 427,86	-18 442,40
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	55,00	1 566,75
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	55,00	1 566,75
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	131,00
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	131,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-4 372,86	-17 006,65
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	55,26	44,26
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:	55,26	44,26
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	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
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-4 317,60	-16 962,39
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-4 317,60	-16 962,39

18-03-2020

KSIEGOWA  
Bożena Sitk

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Lisewie  
Marszałek Szperalski

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

**1/ Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie.**

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz w wartościach niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach nr 1 załączona do niniejszego sprawozdania.

**2/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

W okresie sprawozdawczym w instytucji nie wystąpiły owe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

**3/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

W okresie sprawozdawczym instytucja nie posiadała w/w zobowiązań.

**4/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych.**

W okresie sprawozdawczym żadne fundusze zapasowe i rezerwowe nie występowały.

**5/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

W wyniku faktu, że fundusz rezerwowy instytucji wynosi 0,00 zł, strata za rok 2019 zmniejszy fundusz instytucji.

**6/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Instytucja w okresie sprawozdawczym nie tworzyła rezerw.

**7/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Siemianowickie Centrum Kultury :

- stan na początek roku 0,00 zł
- stan końcowy odpisu aktualizacyjnego wynosi 0,00 zł

Instytucja na dzień 31.12.2019 roku nie posiada należności wymagalnych.

**8/ Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Instytucja posiada zobowiązania krótkoterminowe wobec:

- wynagrodzenia z tyt. um.zlecenie 374,40 zł

Instytucja na dzień 31.12 2019 roku nie posiada zobowiązań wymagalnych.

**9/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne w okresie sprawozdawczym w instytucji nie wystąpiły.

*10/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.

Instytucja sporządza „Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym”, tabela nr 2 załączona do niniejszego sprawozdania.

*11/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).*

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w instytucji nie występowały.

*12/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.*

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w instytucji w okresie sprawozdawczym nie występowały.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

*1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

Struktura przychodów netto ze sprzedaży przedstawiała się następująco:

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		rok ubiegły 2018	rok bieżący 2019
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów	0	0
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na działalność statutową, w tym:	159.724,13	274.364,62
	- dotacja podmiotowa	153195,13	262.881,62
	- dotacja ze środków Budżetu Państwa	6529,00	11.483,00
<b>RAZEM</b>		<b>159.724,13</b>	<b>274.364,62</b>

*2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W okresie sprawozdawczym instytucja nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

**3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Instytucja nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartości zapasów.

**4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Żadna z powyższych okoliczności w instytucji nie miała miejsca.

**5/Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto .**

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od os. prawnych w sprawozdaniu CIT-8 za 2019 rok nie różni się od wyniku finansowego brutto.

strata bilansowa - netto (z RZS)	- 4 317,60 zł.
strata podatkowa (netto)	- 4 317,60 zł.

Ujemny wynik finansowy z Rachunku Zysków i Strat wynosi 4 317,60 zł. i zmniejszy fundusz instytucji.

**6/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

Pozycja taka w instytucji nie wystąpiła.

**7/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Instytucja w roku obrotowym nie ponosiła nakładów na nie finansowe aktywa trwałe.

**8/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym w instytucji nie wystąpiły.

### **3. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

**1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W roku obrotowym nie miały miejsca.

**2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

**3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.



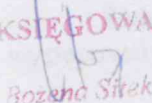
Gminna Biblioteka Publiczna w Lisewie  
ul. Toruńska 15  
86-230 Lisewo

4/ W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Lisewie  
36-230 Lisewo, ul. Toruńska 15  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 676 88 52

Data i miejsce sporządzenia:  
18.03.2020r., Lisewo

Sporządził:

**KSIĘGOWA**  
  
Bożena Sitek

**D Zarwierzik**

Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Lisewie

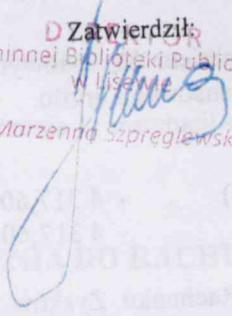
  
Marzena Szpreglewska

Tabela umorzeniowa środków trwałych  
GBP Lisewo 2019 rok

załącznik nr 1

Opis środka trwałego				Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Stawka %	Wartość zabudów zrewna (netto)	UWAGI
Lp.	Nr inwent.	Plan nr inwent.	Nazwa	B.O.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIŻENIA	B.Z.	B.O.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIŻENIA	USCISZ. ROCZNE	B.Z.			
1.	2.	3.	4.	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Stan na 31.12.19	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Za 2019	Stan na 31.12.19			
<b>GRUPA IV</b>															
1	MA91-1		zestaw komputerowy	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	1 350,00	0,00	0,00	1 350,00	2 700,00	30%	1 800,00	umorzony zgodnie z KST
2	MA91-2		zestaw komputerowy	4 500,01	0,00	0,00	4 500,01	1 350,00	0,00	0,00	1 350,00	2 700,00	30%	1 800,01	umorzony zgodnie z KST
<b>RAZEM grupa IV:</b>				<b>9 000,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 000,01</b>	<b>2 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 700,00</b>	<b>5 400,00</b>		<b>3 600,01</b>	
Opis środka trwałego				Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Stawka %	Wartość zabudów zrewna (netto)	UWAGI
Lp.	Nr inwent.	Plan nr inwent.	Nazwa	B.O.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIŻENIA	B.Z.	B.O.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIŻENIA	USCISZ. ROCZNE	B.Z.			
1.	2.	3.	4.	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Stan na 31.12.19	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Za 2019	Stan na 31.12.19			
<b>GRUPA VIII</b>															
1	VI806-1		meble do biblioteki wsi rozdzielni	23 310,00	0,00	0,00	23 310,00	23 310,00	0,00	0,00	0,00	23 310,00	100%	0,00	umorzony zgodnie z KST
2	VI806-2		Regaly na kart biblioteczne	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	900,00	0,00	0,00	900,00	1 800,00	20%	2 700,00	umorzony zgodnie z KST
<b>RAZEM grupa VI:</b>				<b>27 810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 810,00</b>	<b>24 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>25 110,00</b>		<b>3 700,00</b>	
<b>Razem 011</b>				<b>36 810,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 810,01</b>	<b>26 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 600,00</b>	<b>30 510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 300,01</b>	

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 020

Opis środka trwałego				Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Stawka %	Wartość (netto)	Uwagi
Lp.	Nr inwent.	Plan nr inwent.	Nazwa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenia roczne	B.Z.			
1.	2.	3.	4.	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Stan na 31.12.19	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	2019	Stan na 31.12.19			
1			Program SOWA	4 076,00	0,00	0,00	4 076,00	815,20	0,00	0,00	815,20	1 630,40	20%	2 445,60	
2			Program RADIX	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	100%	0,00	
<b>Razem wartości niematerialne i prawne 020</b>				<b>4 076,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 076,00</b>	<b>815,20</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>815,20</b>	<b>6 630,40</b>		<b>2 445,60</b>	

Opis środka trwałego				Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Stawka %	Wartość (netto)
				B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenia roczne	B.Z.		
				Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Stan na 31.12.19	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	2019	Stan na 31.12.19		
<b>Podsumowanie ogółem</b>				<b>40 886,01</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 886,01</b>	<b>27 725,20</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 415,20</b>	<b>37 140,40</b>		<b>8 745,61</b>
<b>Środki trwałe ogółem - 010</b>				<b>36 810,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 810,01</b>	<b>26 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 600,00</b>	<b>30 510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 300,01</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem - 020</b>				<b>4 076,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 076,00</b>	<b>815,20</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>815,20</b>	<b>6 630,40</b>	<b>0,00</b>	<b>2 445,60</b>

Opis środka trwałego				Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Stawka %	Wartość (netto)
				B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenia roczne	B.Z.		
				Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	Stan na 31.12.19	Stan na 01.01.19	w roku 2019	w roku 2019	2019	Stan na 31.12.19		
<b>Podsumowanie ogółem</b>				<b>201 515,80</b>	<b>15 650,37</b>	<b>0,00</b>	<b>217 166,17</b>	<b>201 515,80</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 650,37</b>	<b>217 166,17</b>		<b>0,00</b>
<b>Pozostałe środki trwałe - 013</b>				<b>28 843,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 843,88</b>	<b>28 843,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 843,88</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zbiór Biblioteczna - 014</b>				<b>172 671,92</b>	<b>15 650,37</b>	<b>0,00</b>	<b>188 322,29</b>	<b>172 671,92</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 650,37</b>	<b>188 322,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządził: Bożena Sittek

**KSIĘGOWA**  
*Bożena Sittek*

Zatwierdził:

poprzez:

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Lisewie  
*Marzena Szpręglewska*