

Wpł. 2020 -03- 19

Nr .....  
 Podpis .....

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019

jednostka obliczeniowa: zł. ....

| AKTYWA     |                                                       | Stan na |      | PASywa      |                                                                       | Stan na |        |
|------------|-------------------------------------------------------|---------|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|--------|
|            |                                                       | 2018    | 2019 |             |                                                                       | 2018    | 2019   |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 0,00    | 0,00 | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 413,55  | 338,13 |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                |         |      | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | -328,81 | 413,55 |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |         |      | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |         |        |
| 2          | Wartość firmy                                         |         |      | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |         |        |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  |         |      | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |         |        |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |         |      | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |         |        |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 0,00    | 0,00 | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |         |        |
| 1          | Środki trwałe                                         | 0,00    | 0,00 | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  | 742,36  | -75,42 |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |         |      | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>                                            |         |        |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |         |      | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |         |        |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00    | 0,00 | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 717,32  | 852,73 |
| d)         | środki transportu                                     |         |      | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                        |         |        |
| e)         | inne środki trwałe                                    |         |      | 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |         |        |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               |         |      | 2           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                           |         |        |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |         |      |             | – długoterminowa                                                      |         |        |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      | 0,00    | 0,00 |             | – krótkoterminowa                                                     |         |        |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              |         |      | 3           | Pozostałe rezerwy                                                     |         |        |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              | 0,00    | 0,00 |             | – długoterminowe                                                      |         |        |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      |         |      |             | – krótkoterminowe                                                     |         |        |
| 1          | Nieruchomości                                         |         |      | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    |         |        |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       |         |      | 1           | Wobec jednostek powiązanych                                           |         |        |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       |         |      | 2           | Wobec pozostałych jednostek                                           |         |        |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             |         |      | 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                |         |      | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 717,32  | 852,73 |
| b)         | w pozostałych jednostkach                             |         |      | 1           | Wobec jednostek powiązanych                                           |         |        |
|            | – udziały lub akcje                                   |         |      | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      |         |        |
|            | – inne papiery wartościowe                            |         |      |             | – do 12 miesięcy                                                      |         |        |
|            | – udzielone pożyczki                                  |         |      |             | – powyżej 12 miesięcy                                                 |         |        |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |         |      | b)          | inne                                                                  |         |        |
| 4          | Inne inwestycje długoterminowe                        |         |      | 2           | Wobec pozostałych jednostek                                           | 349,37  | 387,98 |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |         |      | a)          | kredyty i pożyczki                                                    |         |        |
| 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |         |      | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |         |        |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |         |      | c)          | inne zobowiązania finansowe                                           |         |        |



|                                       |                                                                                              |          |          |                                       |                                                        |          |          |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>B</b>                              | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                       |          |          | d)                                    | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       |          |          |
| <b>I</b>                              | <b>Zapasy</b>                                                                                | 1 130,87 | 1 190,86 |                                       | – do 12 miesięcy                                       | 349,37   | 387,98   |
| 1                                     | Materialy                                                                                    |          |          |                                       | – powyżej 12 miesięcy                                  | 349,37   | 387,98   |
| 2                                     | Półprodukty i produkty w toku                                                                |          |          | e)                                    | zaliczki otrzymane na dostawy                          |          |          |
| 3                                     | Produkty gotowe                                                                              |          |          | f)                                    | zobowiązania wekslowe                                  |          |          |
| 4                                     | Towary                                                                                       |          |          | g)                                    | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń |          |          |
| 5                                     | Zaliczki na dostawy                                                                          |          |          | h)                                    | z tytułu wynagrodzeń                                   |          |          |
| <b>II</b>                             | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                            | 757,89   | 720,00   | i)                                    | inne                                                   |          |          |
| 1                                     | Należności od jednostek powiązanych                                                          |          |          | 3                                     | Fundusze specjalne                                     | 367,95   | 464,75   |
| a)                                    | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |          |          | <b>IV</b>                             | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      |          |          |
|                                       | – do 12 miesięcy                                                                             |          |          | 1                                     | Ujemna wartość firmy                                   |          |          |
|                                       | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |          |          | 2                                     | Inne rozliczenia międzyokresowe                        |          |          |
| b)                                    | inne                                                                                         |          |          |                                       | – długoterminowe                                       |          |          |
| 2                                     | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 757,89   | 720,00   |                                       | – krótkoterminowe                                      |          |          |
| a)                                    | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 757,89   | 720,00   |                                       |                                                        |          |          |
|                                       | – do 12 miesięcy                                                                             | 757,89   | 720,00   |                                       |                                                        |          |          |
|                                       | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| b)                                    | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| c)                                    | inne                                                                                         |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| d)                                    | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| <b>III</b>                            | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                            | 372,98   | 470,86   |                                       |                                                        |          |          |
| 1                                     | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 372,98   | 470,86   |                                       |                                                        |          |          |
| 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                                                     | 372,98   | 470,86   |                                       |                                                        |          |          |
|                                       | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 372,98   | 470,86   |                                       |                                                        |          |          |
|                                       | – inne środki pieniężne                                                                      |          |          |                                       |                                                        |          |          |
|                                       | – inne aktywa pieniężne                                                                      |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| 2                                     | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| <b>IV</b>                             | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                            |          |          |                                       |                                                        |          |          |
| <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b> |                                                                                              | 1 130,87 | 1 190,86 | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> |                                                        | 1 130,87 | 1 190,86 |

Sporządzono dnia 18.03.2020

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Danuta Ferenc

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

p.o. KIEROWNIKA  
Biblioteki Publicznej Gminy Braniewo  
im. Marii Zientary-Malewskiej

Bożena Kallus

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01-01-2019 - 31-12-2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za rok        |                    |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|          |                                                                                        | 2018               | 2019               |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>10 254,73</b>   | <b>10 002,40</b>   |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             | 0,00               | 0,00               |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 10 254,73          | 10 002,40          |
| 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               |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>165 211,00</b>  | <b>179 074,47</b>  |
| I        | Amortyzacja                                                                            | 86,48              | 0,00               |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 12 200,98          | 15 255,83          |
| III      | Usługi obce                                                                            | 2 613,19           | 2 967,06           |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 0,00               | 0,00               |
|          | – podatek akcyzowy                                                                     | 0,00               | 0,00               |
| V        | Wynagrodzenia                                                                          | 115 365,33         | 124 628,71         |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 24 446,74          | 26 907,39          |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 10 498,28          | 9 315,48           |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 0,00               | 0,00               |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | <b>-154 956,27</b> | <b>-169 072,07</b> |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>155 650,00</b>  | <b>168 950,00</b>  |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         | 0,00               | 0,00               |
| II       | Dotacje                                                                                | 155 650,00         | 168 950,00         |
| III      | Inne przychody operacyjne                                                              | 0,00               | 0,00               |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       | 0,00               | 0,00               |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00               | 0,00               |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 0,00               | 0,00               |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | <b>693,73</b>      | <b>-122,07</b>     |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>48,63</b>       | <b>46,65</b>       |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  | 0,00               | 0,00               |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             | 0,00               | 0,00               |
| II       | Odsetki, w tym:                                                                        | 48,63              | 46,65              |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             | 0,00               | 0,00               |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji                                                              | 0,00               | 0,00               |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       | 0,00               | 0,00               |
| V        | Inne                                                                                   | 0,00               | 0,00               |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| I        | Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00               | 0,00               |
|          | – dla jednostek powiązanych                                                            | 0,00               | 0,00               |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji                                                            | 0,00               | 0,00               |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       | 0,00               | 0,00               |
| IV       | Inne                                                                                   | 0,00               | 0,00               |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | <b>742,36</b>      | <b>-75,42</b>      |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| I        | Zyski nadzwyczajne                                                                     | 0,00               | 0,00               |
| II       | Straty nadzwyczajne                                                                    | 0,00               | 0,00               |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>                                                  | <b>742,36</b>      | <b>-75,42</b>      |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>                                                 | <b>742,36</b>      | <b>-75,42</b>      |

Sporządzono dnia 18.03.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Cerec

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

p.o. KIEROWNIKA  
Biblioteki Publicznej Gminy Braniewo  
ul. Marii Zientary-Malewskiej

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

