

Zarządzenie Nr 193/21
Wójta Gminy Brudzeń Duży
z dnia 30 marca 2021

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Brudzeniu Dużym za 2020 rok.

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 poz.217) zarządzam co następuje :

§1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Brudzeniu Dużym za 2020 rok składające się z :

- Załącznika Nr.1 tj. bilansu,
- Załącznika Nr.2. tj. rachunku zysków i strat w wersji porównawczej,
- Załącznika Nr.3 tj. informacji dodatkowej.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
Andrzej Dworjnych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS sporządzony na dzień 31 12 2020 r.		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Brudzeniu Dużym, ul. Szkolna 15 09-414 Brudzeń Duży				Urząd Gminy w Brudzeniu Dużym	
Numer identyfikacyjny REGON 000961722	 wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	01.01.2020	31.12.2020		01.01.2020	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	1 099,31	0,01	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
2. Wartość firmy			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 099,31	0,00	VI. Zysk (strata) netto		
1. Środki trwałe	1 099,31	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
a) grunty			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 158,23	0,01
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			I. Rezerwy na zobowiązania		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 099,31	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe			- długoterminowa		
2. Środki trwałe w budowie			- krótkoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Inne inwestycje długoterminowe			3. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
B. AKTYWA OBROTOWE	58,92	0,01	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) zobowiązania wekslowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) inne		
3. Produkty gotowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	58,92	0,01
4. Towary			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
1. Należności od jednostek			a) kredyty i pożyczki		

powiązanych					
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Należności od pozostałych jednostek			c) inne zobowiązania finansowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	58,92	0,01	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58,92	0,01	- do 12 miesięcy		
a) w jednostkach powiązanych			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
- inne papiery wartościowe			f) zobowiązania wekslowe		
- udzielone pożyczki			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) w pozostałych jednostkach			i) inne		
- udziały lub akcje			4. Fundusze specjalne	58,92	0,01
- inne papiery wartościowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1,099,31	0,00
- udzielone pożyczki			1. Ujemna wartość firmy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 099,31	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	58,92	0,01	- długoterminowe	1 099,31	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58,92	0,01	- krótkoterminowe		
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY					
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
Suma aktywów	1 158,23	0,01	Suma pasywów	1 158,23	0,01

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Oliwkowska

 (główny księgowy)

2020-03-29
 (rok.miesiąc,dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Jolanta Rutkowska

 (kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna w Brudzeniu Dużym ul. Szkolna 15, 09-414 Brudzeń Duży		Rachunek zysków i strat sporządzony z okres 01.01.2020 – 31.12.2020 (wariant porównawczy)		Adresat	
				Urząd Gminy w Brudzeniu Dużym ul. Toruńska 2, 09-414 Brudzeń Duży	
REGON 000961722		2019	2020		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	240 000,00	260 000,00		
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.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
IV.	Dotacje podmiotowe organizatora	240 000,00	260 000,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	257 254,25	271 012,81		
I.	Amortyzacja	32 369,70	29 012,81		
II.	Zużycie materiałów i energii	11 620,65	29 980,12		
III.	Usługi obce	13 413,83	6 276,99		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	167 903,12	176 188,05		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 328,07	29 029,60		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	618,88	525,24		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-17 254,25	- 11 012,81		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 254,25	11 012,81		
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	13 830,00	9 692,00		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	3 424,25	1 320,81		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
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	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00		
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne	0,00	0,00		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I.	Odsetki	0,00	0,00		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne	0,00	0,00		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00		
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00		

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Elżbieta Witkowska
(główny księgowy)

2020 - 03 - 29
(rok - miesiąc - dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

.....
Jolanta Rutkowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminna Biblioteka Publiczna w Brudzeniu Dużym z siedzibą w Brudzeniu Dużym przy ul. Szkolnej 15 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Posiada nadany numer NIP 7742017212 oraz REGON 000961722.

Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod numerem 1/2004 oraz posiada statut nadany Uchwałą nr V/46/19 Rady Gminy Brudzeń Duży z dnia 18 kwietnia 2019 r. Gminna Biblioteka Publiczna realizuje swoje zadania bezpośrednio w swojej siedzibie oraz za pośrednictwem filii zlokalizowanych w Siecieniu i Sikorzu. Biblioteką zarządza i reprezentuje na zewnątrz Dyrektor powoływany i odwoływany przez Wójta Gminy.

Biblioteka prowadzi działalność podstawową w zakresie zaspokajania potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych ogółu społeczeństwa oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i rozwojowi kultury.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy tj. od 1 stycznia do 31 grudnia.

Biblioteka sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą :

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Amortyzowane są metodą liniową wg stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do bilansu środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa (brutto)- stan na początek roku	Zmniejszenia / zwiększenia wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
							stan na początek roku	Stan na koniec roku
Maszyny i urządzenia – zestawy komputerowe	32 830,60	19 717,53	13 113,07	31 731,29	+ 1 099,31	32 830,60	1 099,31	0,00

Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 500 zł do 10 000,00 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgową

Jednostka na dzień 31.12.2020 r. posiada środki pieniężne na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 0,01 zł.

Fundusze specjalne stanowi Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 0,01 zł.

Wynik finansowy za 2020 rok wynosi 0,00 zł.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Rutkowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Jolanta Rutkowska