

ZARZĄDZENIE NR 34/2021
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 27 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194)

zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale za 2020 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Wójta Gminy

Joanna Myszk

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 34/2021

Wójta Gminy Koczała

z dnia 27 maja 2021 r.

W załączniku:

1. Bilans.
2. Rachunek zysków i strat.
3. Informacja dodatkowa.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	106 443,50	110 310,77	A	Kapitał (fundusz) własny	5 070,00	4 146,40
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 146,40	4 325,33
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	106 443,50	110 310,77	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	106 443,50	110 310,77		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	923,60	-178,93
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	4 888,82	590,54	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 262,32	106 754,91
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	4 888,82	472,95
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,85	415,00		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		415,00	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy		415,00		– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		1 041,19
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	4 887,97	175,54	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	4 887,97	175,54	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		865,65
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 887,97	175,54		– do 12 miesięcy		865,65
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	101 373,50	105 240,77
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		111 332,32	110 901,31	PASywa razem (suma poz. A i B)		111 332,32	110 901,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Pliskowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale
Alicja Janikiewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020..31.12.2020 r.....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	174 413,90	162 425,06
I.	Przychody netto ze sprzedaży	174 413,90	162 425,06
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	187 166,78	166 471,26
I.	Amortyzacja	3 867,27	3 867,27
II.	Zużycie materiałów i energii	30 603,48	40 428,09
III.	Usługi obce	21 087,55	12 961,20
IV.	Wynagrodzenia	108 492,56	86 687,84
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 870,56	20 340,94
	– emerytalne	9 413,61	8 072,21
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	245,36	2 185,92
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-12 752,88	-4 046,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	13 676,48	3 867,27
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 867,27	3 867,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	Koszty finansowe, w tym:		
I.	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	923,60	-178,93
I.	Podatek dochodowy		
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	923,60	-178,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Piskowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczałach
Alicja Janiewicz

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Ul. Zielona 2 77-220 KOCZAŁA

1. Objasnienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:
nie dotyczy
2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:
AKTYWA – środki pieniężne w banku - 4.887,97 zł
PASywa - kapitał własny - 5.070,00 zł
- rezerwy na zobowiązania - 4.888,82 zł
(w tym rezerwa na niewykorzystane urlopy,
wraz ze składkami ZUS, oraz rezerwa na energię
elektryczną za XI i XII)
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2020 roku:

Lp.	PRZYCHODY	Kwota w złotych	Struktura
1	Dotacje	173.507,00	Dotacja celowa z budżetu gminy na zadania statutowe 168.500,00 zł Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 5.007,00 zł
2	Pozostałe przychody	14.583,38	Dofinansowanie składek z ZUS, wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów ,pokrycie amortyzacji.
	OGÓŁEM	188.090,38	