

**ZARZĄDZENIE NR 54/2021
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 16 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnej Biblioteki Publicznej w Bestwinie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 roku poz. 351 z późn. zm.) Wójt Gminy zarządza co następuje:

zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Bestwinie za rok 2020

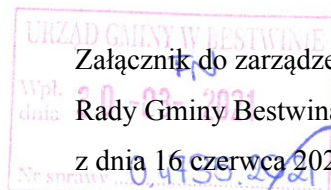
§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy Bestwina

Artur Beniowski

Gminna Biblioteka Publiczna
w Bestwinie
43-512 Bestwina, ul. Szkolna 8
tel. (032) 214 14 09
NIP 652-16-08-256



Załącznik do zarządzenia Nr 54/2021 Bestwina 25.03.2021r.

Rady Gminy Bestwina
z dnia 16 czerwca 2021 r.

Pan Artur Beniowski
Wójt Gminy Bestwina

Gminna Biblioteka Publiczna w Bestwinie ul. Szkolna 8 w załączeniu przekazuje roczne sprawozdanie finansowe bilans, rachunek zysków i strat za 2020 rok wraz z załącznikami.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
W Bestwinie
mgr Marzena Kozak

Gmina Białobok
w Gostyniu
ul. Piłsudskiego 14
14-100 Białobok
tel. 075 10 00 50

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A.	Fundusz / kapitał własny	-44 708,92	-39 078,16
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	-42 441,73	-44 708,92
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowo)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-2 267,19	5 630,76
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 464,97	45 087,36
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 756,05	6 009,20	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	47 464,97	45 087,36
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	47 464,97	45 087,36
4.	Towary			a)	kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	699,83	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	699,83	
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			*	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
c)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 249,08	19 229,35
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 756,05	6 009,20	h)	z tytułu wynagrodzeń	27 516,06	25 858,01
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 756,05	6 009,20	i)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 756,05	6 009,20	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 756,00	6 009,20	*	długoterminowe		
*	inne środki pieniężne	0,05		*	krótkoterminowe		
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 756,05	6 009,20		Suma pasywów	2 756,05	6 009,20

Sporządził:

Bestwina 24.03.2021r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Klimczak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Bestwinie

mgr Marzena Kozak

Formularz zgłoszenia
w sprawie
złoty wstążki
w sprawie
złoty wstążki

nazwa i adres jednostki

Gminna Biblioteka Publiczna
w Bestwinie
43-512 Bestwina, ul Szkolna 8
tel.(032)214 14 09
NIP 652-16-08-256

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2019	za bieżący rok obrotowy 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	732 895,10	805 726,21
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 395,10	1 686,60
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	715 000,00	799 039,61
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	13 500,00	5 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	736 669,73	800 701,61
I	Amortyzacja	59 018,29	77 044,03
II	Zużycie materiałów i energii	20 744,99	24 609,87
III	Usługi obce	32 214,36	62 925,52
IV	Podatki i opłaty	3 764,00	3 675,00
V	Wynagrodzenia	499 254,36	516 269,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	109 509,76	112 512,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 163,97	3 665,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 774,63	5 024,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 250,00	492,70
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 250,00	492,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 524,63	5 517,30
G	Przychody finansowe	257,44	113,46
II	Odsetki	257,44	113,46
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	-2 267,19	5 630,76
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	-2 267,19	5 630,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Klimeczak

sporządził

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
W Bestwinie

mgr Marzena Kozak
zatwierdził

Bestwina 24.03.2021
miejscowość i data

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 65 kg
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m²
Ciepłota ciała: 36,6 °C

01.01.2024

01.01.2024

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2020 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III								0,00
IV								0,00
V								0,00
VI								0,00
VII								0,00
VIII								0,00
Razem środki trwałe	36 022,20	0,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	30 722,20
Środki trwałe na koncie 013	268 091,33	27 956,23			8 693,00			287 354,56
Zbiory biblioteczne	1 133 498,99	44 087,80	5 000,00	14 114,74	5 509,26			1 191 192,27
Muzealia								
Wartości niematerialne i prawne	11 063,09							11 063,09
Ogółem aktywa trwałe	1 215 439,37	72 044,03	5 000,00	14 114,74	19 502,26	0,00	0,00	1 520 332,12

sporządził:

GŁÓWNA KASJEROWA
mgr Anna Klimczak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Bestwinie
mgr Marzena Kozak

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 65 kg
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m²
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m²

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 65 kg

Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r.	ZMIEKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2020 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaz	darowizny	inne		
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III										0,00
IV										0,00
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII		36 022,20	0,00		5 300,00					30 722,20
Razem		36 022,20	0,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 722,20
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%		268 091,33	27 956,23		8 693,00					287 354,56
Zbiory biblioteczne	1 133 498,99	49 087,80	14 114,74		5 509,26					1 191 192,27
Wartości niematerialne i prawne	11 063,09									11 063,09
Ogółem	1 448 675,61	77 044,03	14 114,74	0,00	19 502,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 332,12

sporządził:

GŁOWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Klimczak

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej
w Bestwinie

mgr Marzena Kozak

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 65 kg
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m²

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 65 kg
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m²

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2020

Firma: **Gminna Biblioteka Publiczna**
43-512 Bestwina ul. Szkolna 8
NIP 652-16-08-256

Rejestr Instytucji Kultury Gminy Bestwina, dział jeden, pozycja 2.

Sprawozdaniem objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.
GBP jest gminną jednostką organizacyjną prowadzącą działalność w zakresie upowszechniania kultury. Posiada swoje Filie w sołectwach Bestwinka, Janowice i Kaniów.

I. Aktywa Bilansu

1. Aktywa trwałe

Aktywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- środki trwałe o wartości wyższej niż 350,- zł, lecz nieprzekraczające 10.000,00- zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo w miesiącu ich wydania do użytkowania.

- do amortyzacji środków trwałych o wartości początkowej od 10.000,00- zł stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2343, z późn. zm).

Zbiory biblioteczne oraz zbiory specjalne jako nisko cenne środki trwałe są amortyzowane i umarzane jednorazowo w dniu nabycia.

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają zał. nr 1 i 2.

2. Na aktywa obrotowe składają się:

- środki pieniężne pozostałe na rachunku bankowym jednostki na koniec 2020r. w kwocie 6.009,20 zł.

Łączna kwota aktywów rzeczowych i obrotowych na 31.12.2020r. to 6.009,20 zł.

II. Pasywa bilansu

1. Na fundusz instytucji kultury składa się fundusz mienia wydzielonego obrazującego wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury przez organizatora, oraz mienia z nabycia.

2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami niewymagalnymi na koniec okresu sprawozdawczego tzn. termin ich płatności jeszcze nie nastąpił.

Są to:

- koszt naliczonej nagrody rocznej przysługującej pracownikom za 2020r. która zostanie wypłacana w 2021r.
- kwota niewykorzystanej dotacji podmiotowej do zwrotu na konto organizatora.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy przedstawia szczegółowo poszczególne, poniesione na działalność koszty w układzie rodzajowym, oraz uzyskane przychody.

Różnica pomiędzy uzyskanymi dochodami a poniesionymi kosztami stanowi zysk bilansowy netto z działalności w wysokości 5.630,76 zł.

Bestwina, 24.03.2021r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Klimczak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
W Bestwinie

mgr Marzena Kozak