

ZARZĄDZENIE NR 0050.42.2021
WÓJTA GMINY LIPIE

z dnia 8 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Lipiu za rok 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. 2020.713 tj.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j Dz. U. 2020.194) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j)

Wójt Gminy Lipie
zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020 rok, stanowiące załącznik do niniejszej zarządzenia, wskazując zysk netto w wysokości 3317,99 zł (słownie: Trzy tysiące trzysta siedemnaście złotych 99/100).

§ 2. Sprawozdanie składa się z:

- Bilansu zamykającego się sumami bilansowymi w kwocie 2065,79 zł (słownie: dwa tysiące sześćdziesiąt pięć złotych 79/100);
- Rachunku zysku i strat za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.;
- Informacji dodatkowej z wykonania budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w roku 2020.

§ 3. Wynik finansowy z 2020 roku tj. zysk netto w wysokości 3317,99 PLN zwiększa fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Lipie

Bożena Wieloch

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie 150527099 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat Urząd Gminy Lipie ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-2 871,03	446,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-4 419,75	-2 871,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1 548,72	3 317,99
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	1 548,72	3 317,99
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 921,25	1 618,83
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 921,25	1 618,83
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	251,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 620,03	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	50,22	2 065,79	8. Fundusze specjalne	50,22	1 618,83
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50,22	1 618,83
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	446,96			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	446,96			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	50,22	1 618,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50,22	1 618,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	50,22	2 065,79	Suma pasywów	50,22	2 065,79

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie Numer identyfikacyjny REGON 150527099	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat Urząd Gminy Lipie ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		155 989,64	149 882,01
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 finansowanie działalności podstawowej	155 989,64	149 882,01
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		154 440,92	152 772,63
I.	Amortyzacja	4 749,40	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	22 769,05	54 660,00
III.	Usługi obce	18 695,61	15 206,64
IV.	Podatki i opłaty	1 240,00	1 287,00
V.	Wynagrodzenia	88 401,27	66 074,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 559,09	15 544,89
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26,50	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 548,72	-2 890,62
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	6 208,61
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	6 208,61
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		1 548,72	3 317,99
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 548,72	3 317,99
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)	1 548,72	3 317,99

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

I N F O R M A C J A D O D A T K O W A Z A 2 0 2 0 R O K
Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu

I.

- 1) Informacje o Jednostce
 - a) Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Lipie.
 - b) Okres sprawozdawczy: 1.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
 - c) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucje działalności.
- 2) Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:
 - a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzenia,
 - b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
 - c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
 - d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,
 - e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - f) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

II.

1) Struktura dochodów:

- a) dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy 150 000,00zł
- b) sprzedaż książek 0,00 zł
- c) dotacja z Biblioteki Narodowej 4307,00 zł
- d) Dotacja z Narodowego Centrum Kultury 6000

2) Struktura kosztów:

- a) amortyzacja- 0,00
- b) zużycie materiałów i energii – 54660,00 zł
- c) usługi obce – 15206,64 zł
- d) podatki i opłaty – 1287,00 zł
- e) wynagrodzenia – 66074,10 zł
- f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 15544,89 zł
- g) pozostałe koszty rodzajowe – 0,00 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej jednostki.

3)

- a) zobowiązania na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 0,00 zł
- b) stan środków na dzień 31.12.2020 r. na rachunku bankowym wynosi 0 zł
- c) stan środków na rachunku bankowym ZFŚS na dzień 31.12.2020 r. wynosi 1618,83 zł

4) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

Podmiot	Numer konta	Nazwa	Stan na 31.12.2019	Przychody od 01.01.2020 do 31.12.2020	Rozchody od 01.01.2020 do 31.12.2020	Stan na 31.12.2020
	011	Grunty	---	---	---	---
		Budynki	---	---	---	---
		Budowle	---	---	---	---
		Urządzenia Techniczne	---	---	---	---

GBP LIPIE		Środki Transportu	---	---	---	---
		Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	20045,60	---	---	20045,60
	013	Pozostałe środki trwałe	51558,99	18117,73	---	69676,72
	014	Zbiory biblioteczne	322993,03	19594,90	---	342587,93
	020	Wartości niematerialne i prawne	3655,5	3490,43	---	7145,93
		Razem	398253,12	41203,06	---	439456,18

W bilansie nie wykazano wartości aktywów trwałych z uwagi na fakt ich całkowitej amortyzacji (umorzenia).

5) Informacja o zatrudnieniu

- dyrektor – ¼ etatu,
- główny księgowy – ¼ etatu,
- bibliotekarz w bibliotece w Lipiu oraz filii w Stanisławowie i Parzymiechach – 1 etat,
- osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych - 1 umowa dot. sprzątania biblioteki w Lipiu.