

ZARZĄDZENIE NR 40.2021
WÓJTA GMINY GOLUB-DOBRZYŃ
z dnia 31 maja 2021 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji
kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie 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) zarządza się, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie za rok 2020.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 obejmuje:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 rok, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) na dzień 31 grudnia 2020 r., stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki, sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., stanowiący załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Informacja dodatkowa, stanowiąca załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Marek Ryłowicz

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 40.2021
Wójta Gminy Golub-Dobrzyń
z dnia 31 maja 2021 r.

Gminna Bibliotek Publiczna w
Nowogrodzie
Nowogród 32

BILANS
jednostki budżetowej i
samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat:

Urząd Gminy
Golub-Dobrzyń

Numer identyfikacyjny REGON

340294248

Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony
na dzień 31-12-2020 r.

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 Fundusz	0,00	-6029,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	0,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6029,48	6029,48
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	6029,48
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	6029,48	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

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

Adrian Jurkiewicz
główny księgowy

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Wasiński
Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Nowogrodzie

(kierownik jednostki)

WÓJT
Marek Ryłowicz

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 40.2021
Wójta Gminy Golub-Dobrzyń
z dnia 31 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna
Nowonówa 32
15-080 Golub-Dobrzyń

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
JEDNOSTKI
ANALIZANT DODÓWNIACZY

Urząd Gminy
Golub-Dobrzyń

340294248

sporządzony na

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	225500,65	225135,61
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	31176,42	59658,19
Usługi obce	15794,95	11460,85
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia	145248,10	123565,02
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	32401,09	29198,10
Pozostałe koszty rodzajowe	880,09	1253,45
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-225500,65	-225135,61
Pozostałe przychody operacyjne	219471,17	231165,09
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	219471,17	231165,09
Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6029,48	6029,48
Przychody finansowe	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6029,48	6029,48
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6029,48	6029,48

Anita Jurkiewicz

 główny księgowy
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Anita Jurkiewicz

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

Daria Wrzesińska

 kierownik jednostki
 Daria Wrzesińska

WÓJT
 Marek Ryłowicz

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 40.2021
Wójta Gminy Golub-Dobrzyń
z dnia 31 maja 2021 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w
Nowogrodzie

Nowogród 32

87-400 GOLUB-DOBRZYŃ

ZESTAWIENIE FUNDUSZY

Urząd Gminy
Golub-Dobrzyń

871527572

sporządzone na
31.12.2020

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7,83	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-7,83	-6029,48
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	-6029,48

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6029,48	6029,48
III.1.	zysk netto (+)	0,00	6029,48
III.2.	strata netto (-)	-6029,48	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00

Anita Jurkiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anita Jurkiewicz

2021-03-31

Daria Wrzesińska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Nowogrodzie
Daria Wrzesińska

WÓJT
Marek Ryłowicz

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 40.2021
Wójta Gminy Golub-Dobrzyń
z dnia 31 maja 2021 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W NOWOGRODZIE	
1.1	nazwę jednostki	
	NOWOGRÓD 32	
1.2	siedzibę jednostki	
	NOWOGRÓD 32, 87-400 GOLUB-DOBRZYŃ	
1.3	adres jednostki	
	Gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych.	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	01.01.2020 – 31.12.2020	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	NIE DOTYCZY	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Nie dotyczy	
5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
II.	Dodatkowe informacje nie dotyczy i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	Nie dotyczy	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego	
	Nie dotyczy	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takim	
	Nie dotyczy	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Nie dotyczy	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Nie dotyczy	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Nie dotyczy	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie dotyczy	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
2.	Nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....Anita Jurkiewicz
(główny księgowy)

.....2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anita Jurkiewicz

Daria Wrzesińska
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Nowym Rudzie

Daria Wrzesińska

WÓJT

Marek Ryłowicz