

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA		sporządzony na dzień 31.12.2020r				Wójt Gminy Radzanów	
REGON 672988100							
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2019.roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku		
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	759,61	0,00		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	329,45	759,61		
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00		
2. Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki				
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	na udziały (akcje) własne				
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	430,16	-759,61		
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 342,23	2 330,09		
2. Środki trwałe w budowie		0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowe		0,00		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe				
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
udziały i akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe				
udziały i akcje			e) inne	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 342,23	2 330,09		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00		
udziały i akcje			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe			b) inne	0,00	0,00		
udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
B. AKTYWA OBROTOWE	2 101,64	2 330,09	a) kredyty i pożyczki				

I.	Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			do 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Towary		0,00	powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00
	do 12 miesięcy			i) inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	1 342,23	2 330,09
b)	inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których Jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	do 12 miesięcy			długoterminowe	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00			
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
	do 12 miesięcy	0,00	0,00			
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 342,23	2 330,09			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 342,23	2 330,09			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 342,23	2 330,09			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 342,23	2 330,09			
	inne środki pieniężne					
	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	759,61	0,00			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA RAZEM	2 101,84	2 330,09	PASYWA RAZEM	2 101,84	2 330,09

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Piuta

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kadziewie

Marta Dziubińska
(Kierownik Jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA			Wójt Gminy Radzanów	
Nr identyfikacyjny REGON 672988100		sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.		
		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2020 roku	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	144 990,63	157 227,24	
	- od jednostek powiązanych			
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje budżetowe do działalności podstawowej	144 990,63	157 227,24	
B.	Koszty działalności operacyjnej	145 517,69	162 634,12	
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	8 720,30	22 565,44	
III.	Usługi obce	12 272,93	9 327,76	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	910,00	944,00	
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	91 454,38	91 855,82	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	19 885,91	18 244,15	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 717,06	1 285,25	
VIII.	zakup książek	10 557,11	18 411,70	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-527,06	-5 406,88	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	957,22	4 647,27	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne	957,22	4 647,27	
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 (C + D - E)	430,16	-759,61	
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00	0,00	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			

II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F +G - H)	430,16	-759,61
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)	430,16	-759,61

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Pluta

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pączkowie

Małgorzata Kuczyńska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

Gminnej Biblioteki Publicznej w Radzanowie za 2020r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego/ Informacje ogólne

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki:
Gminna Biblioteka Publiczna w Radzanowie
26-807 Radzanów 92a
NIP 798-141-52-69, REGON 672988100
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest rozwój i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kultury, poprzez zapewnianie mieszkańcom dostępu do materiałów bibliotecznych i informacji.
Do zadań biblioteki należy m.in.: gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, prowadzenie działalności edukacyjnej i popularyzatorskiej.
3. Biblioteka jest wpisana do Rejestru instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Radzanów pod nr 1 z dnia 21.07.2003r
4. Czas działania jednostki; nieograniczony
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2020r – 31.12.2020r.
6. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.
Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo - księgowego Macrologic SA, który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
 - 1) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10.000,00 zł są jednorazowo amortyzowane i umarzane.
 - 2) Zbiory biblioteczne(księgozbiory) są jednorazowo amortyzowane i umarzane.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariancie porównawczym.
9. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO ZA OKRES 01.01.2020r-31.12.2020r.

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W RADZANOWIE

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada środków trwałych.
2. Niskowartościowe zakupy urządzeń mających znamiona środka trwałego wprowadza się do ewidencji w rzeczowych cenach zakupu i pod datą zapłaty faktury odpisuje się w koszty, wprowadzając jednocześnie do ewidencji ilościowo wartościowej. Za nisko wartościowe przedmioty o okresie używalności dłuższym niż rok uznaje się zakupy w cenie powyżej 500,00 zł nie przekraczające 10.000,00 zł. Zakupy do wartości 500,00 ujmuje się w ewidencji tylko ilościowej. Powyższa zasada dotyczy również wartości niematerialnych i prawnych.
3. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy nie występują.
4. Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020r-31.12.2020r.
Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020r. po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w wysokości 2.330,09 zł
Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020r-31.12.2020r. wykazuje nadwyżkę kosztów nad przychodami(strata) w kwocie 759,61 zł.
Strata wynika z przeksięgowania w 2020r krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych z roku 2019r w koszty bieżące(prenumerata czasopism).

II. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

1. Informacje o wysokości uzyskanych przychodów, z uwzględnieniem ich źródeł:
 - 1) Dotacja otrzymana z Urzędu Gminy Radzanów w 2020r. 150.227,24 zł
 - 2) Dotacja z Ministerstwa Kultury (na nowości wydawnicze) 7.000,00 zł
 - 3) Nadpłata składek ZUS 4.647,27 zł

Razem przychody 161.874,51 zł
2. Informacja o kosztach realizacji działań:
Koszty funkcjonowania instytucji kultury zostały wykazane w zestawieniu zysków i strat- co stanowi integralną część sporządzonego bilansu za 2020r. koszty te za powyższy okres wynosiły 162.634,12 zł. Różnica między przychodami a kosztami wyniosła „-„ 759,61 zł
Wynik finansowy za 2020r tj. strata netto w wysokości 759,61 zł zmniejszy fundusz biblioteki.

Strata nie powoduje pogorszenia sytuacji finansowej biblioteki.

Ujemny wynik finansowy pokryto z funduszu instytucji kultury.

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych – Gminna Biblioteka Publiczna jest zwolniona z podatku dochodowego zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowego od osób prawnych.

3. Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31.12.2020 r. wykazują saldo-0 zł
4. Gminna Biblioteka Publiczna nie prowadzi gospodarki kasowej, wszelkie transakcje dokonywane są za pośrednictwem rachunku bankowego.

5. Informacje o zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2020	zmiany		Stan na koniec roku 2020r
		Zmniejszenia	zwiększenia	
Dyrektor	1			1
Księgowa	1			1

- 1) Biblioteka na dzień 31.12.2020r zatrudniała 2 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 1,25

Sporządził:

Radzanów, 19 marca 2021r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Pluta

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Radzanowie
Marta Gruszczynska

