

Zarządzenie Nr 15/2021
Wójta Gminy Rudka
z dnia 12 marca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych
samorządowej instytucji kultury
za rok 2020

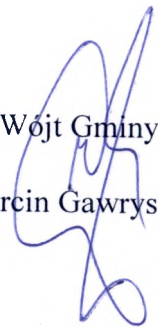
Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce za 2020 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2020 r.,
- 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
- 4) informacji dodatkowej za rok 2020

i stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy
Marcin Gawrysiak

Załącznik do zarządzenia Nr 15/2020
Wójta Gminy Rudka
Z dnia 12 marca 2020 r.

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury za rok 2020
– Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r.,
2. Rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej na dzień 31.12.2020 r.,
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
4. Informacja dodatkowa za rok 2020.


WÓJT
Marcin Gawrysiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Rudka		Instytucji kultury				Gmina Rudka	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony				17-123 Rudka	
200087928		na dzień 31.12.2020 roku				ul. Brańska 13	
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 .	KAPITAŁ (Fundusz własny)	723,78	197,47
L	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz podstawowy)	577,28	723,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zalicki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunt	0,00	0,00	VIII	Zysk, strata netto	146,50	-526,31
b)	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	0
d)	Środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e)	Inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0	0		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0	0
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostkach	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	AKTYWA OBROTOWE	723,78	197,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I.	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0	0
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	0	0
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	723,78	197,47				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	723,78	197,47				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	723,78	197,47				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	723,78	197,47				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	723,78	197,47		Pasywa razem	723,78	197,47

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 0,00
2. Umorzenie środków trwałych – 5 400,16
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 22 452,94
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 103 959,32
5. Odpisy aktualizujące należności

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2021.03.12
(rok.miesiąc.dzień.)

SKARBNIK GMINY
Monika Agnieszka Dygas

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

Marcin Gawrysiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Rudka 17-123 Rudka ul. Brańska 13	
200087928		sporządzony			
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2020 r.			
				stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			94 100,00	79 300,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			94 100,00	79 300,00
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			94 100,00	79 300,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B	Koszty działalności operacyjnej			93 980,98	84 636,89
B.I	Amortyzacja				
B.II	Zużycie materiałów i energii			22 212,02	10 392,38
B.III	Usługi obce			14 382,74	14 469,71
B.IV	Podatki i opłaty			423,00	431,00
B.V	Wynagrodzenia			46 356,34	48 173,85
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			10 503,38	11 169,95
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe			103,50	
B.VII.1	Wartość sprzedanych towarów, materiałów				
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
B.X	Pozostałe obciążenia				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)			119,02	-5 336,89
D	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	4 803,48
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne				
E	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			119,02	-533,41
G	Przychody finansowe			27,48	7,10
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki			27,48	7,10
G.III	Inne			0,00	0,00
H	Koszty finansowe			0,00	0,00
H.I	Odsetki				
H.II	Inne				
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			146,50	-526,31
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)			146,50	-526,31
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)			146,50	-526,31

Monika Agnieszka Dygas

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Monika Agnieszka Dygas

2021.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Gawrysiak

(kierownik jednostki)

Marcin Gawrysiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Gmina Rudka ul. Brańska 13 17-123 Rudka	
Numer identyfikacyjny REGON 200087928		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	25,64	577,28	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	551,64	146,50	
a) zwiększenie (z tytułu)	551,64	146,50	
- wydania udziałów (emisji akcji)			
zysk	551,64		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)			
strata	0,00		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	577,28	723,78	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty			
...			
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- zbycia środków trwałych			
...			
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
...			
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych			
...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	0,00	0,00
a) zysk netto		
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	577,28	723,78
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Monika Agnieszka Dygas
(główny księgowy)

2021.03.12
(rok.miesiąc.dzień.)

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Monika Agnieszka Dygas

Marcin Gawrysiak

**Informacja dodatkowa – wykonanie przychodów i kosztów
Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce
za rok 2020**

Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce ul. Szkolna 2, 17-123 Rudka, NIP 5432126466, Regon 200087928, jest samorządową instytucją kultury utworzoną na podstawie Uchwały Nr XXVI/139/06 Rady Gminy Rudka z dnia 24 maja 2006 roku, wpisaną pod pozycją nr 1 do Rejestru instytucji kultury. Działalność rozpoczęła z dniem 01 lipca 2006 roku. Przychodami Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce w roku 2020 były dotacje dla samorządowej instytucji kultury otrzymane z Urzędu Gminy Rudka, z Biblioteki Narodowej dotycząca dofinansowania zadań w ramach Programu Operacyjnego Promocja Czytelnictwa ogłoszonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, odsetki od środków na rachunku bankowym oraz środki na rachunku bankowym pozostałe z 2019 roku (saldo), zwrot nadpłaconych składek ZUS (Covid 19). Przychody te były przeznaczone wyłącznie na pokrycie kosztów działalności statutowej zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przychody 2020 roku – 84 834,36 zł, w tym:

– stan środków na rachunku bankowym na początek roku	-	723,78 zł,
– dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury otrzymana z urzędu Gminy Rudka	-	75 800,00 zł,
– dotacja celowa otrzymana z Biblioteki Narodowej w Warszawie dotycząca dofinansowania zadań w ramach Programu Operacyjnego Promocja Czytelnictwa ogłoszonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	-	3 500,00 zł,
– odsetki od środków na rachunku bankowym	-	7,10 zł,
– zwrot nadpłaconych składek ZUS (w związku z wystąpieniem pandemii Covid – 19)	-	4 803,48 zł.

Koszty 2020 roku – 84 636,89 zł, w tym:

– zużycie materiałów i energii	-	10 392,38 zł,
– usługi obce	-	14 469,71 zł,
– podatki i opłaty	-	431,00 zł,
– wynagrodzenia	-	48 173,85 zł,
– ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-	11 169,95 zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Rudce nie posiada zobowiązań wymagalnych. Nie udzielała gwarancji i poręczeń bankowych.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 197,47 zł.

SKARBNIK GMINY


Monika Błyszka Dygas


WÓJT
Marcin Gawryślak