

**Informacja o wykonaniu planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gąsawie
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.**

Lp.	Wyszczególnienie	plan na 2020 rok	wykonanie 31.12.2020	% wykonanie planu
	I. Przychody ogółem	129694,14	129694,14	
1.	Przychody ze sprzedaży usług			
1.1.	W tym najem i dzierżawa składników majątkowych			
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	129594,00	129594,00	
3.	Przychody finansowe	0,86	0,86	
4.	Pozostałe przychody	99,28	99,28	
5.	Pokrycie amortyzacji	0	0,00	
	II. Koszty			
1.	Koszty według rodzaju	129693,28	129693,28	100
1.1.	Amortyzacja			
1.2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	15457,66	15457,66	100
	- materiały biurowe i druki	2666,84	2666,84	
	- paliwo	0	0	
	- opał	2511,70	2511,70	
	- pozostałe materiały	8947,71	8947,71	
	- energia elektryczna	1243,50	1243,50	
	- woda	87,91	87,91	
1.3.	Zakup pomocy dydaktycznych- książki	20339,61	20339,61	100
1.4.	Usługi obce, w tym:	17316,25	17316,25	100
	- remontowe	0		
	- transportowe	0		
	- pozostałe	17316,25	17316,25	100
1.5.	podatki i opłaty	0	0	
1.6.	Wynagrodzenia, w tym:	63624,65	63624,65	100
	- ze stosunku pracy	59899,95	59899,95	
	- z umów cywilnoprawnych	3724,70	3724,70	
1.7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	12879,89	12879,89	100
	- ubezpieczenie społeczne	9591,46	9591,46	
	- fundusz pracy	1367,65	1367,65	
	- inne świadczenia	1920,78	1920,78	
1.8.	Pozostałe koszty	75,22	75,22	100
	- delegacje	75,22	75,22	
	Wynik finansowy		0,86	
	1. Wydatki inwestycyjne			

Sporządził:
Katarzyna Szybczyńska

Gąsawa dn. 22-02-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Katarzyna Szybczyńska

Bibliotekarz

[Signature]
Ewa Kranz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Gąsawie ul. Żnińska 19 88-410 Gąsawa		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy w Gąsawie ul. Żnińska 8 88-410 Gąsawa	
090113903 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020			
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	4,78	0,86
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	4,78	0,86
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	4,78	0,86
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	4,78	0,86	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,78	0,86			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,78	0,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4,78	0,86	Suma pasywów	4,78	0,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2021.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

Bibliotekarz

z up. Ewa Krantz

(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna w Gąsawie
ul. Żnińska 19, 88-410 Gąsawa
NIP 562-10-96-217

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Gąsawie ul. Żnińska 19 88-410 Gąsawa 090113903 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2020	Urząd Gminy w Gąsawie ul. Żnińska 8 88-410 Gąsawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		124 397,78	126 948,28
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		124 267,78	126 849,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		130,00	99,28
B. Koszty działalności operacyjnej		127 567,78	129 693,28
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		37 423,37	35 797,27
III. Usługi obce		19 447,13	17 316,25
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		58 437,62	63 624,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 055,46	12 879,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		204,20	75,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-3 170,00	-2 745,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 170,00	2 745,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		3 170,00	2 745,00
III. Inne przychody operacyjne			
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		0,00	0,00

G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	4,78	0,86
II. Odsetki		
III. Inne	4,78	0,86
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4,78	0,86
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4,78	0,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Szybczyńska
(główny księgowy)

2021.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

Bibliotekarz

z up. Ewa Kranz

(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna w Gąsawie
ul. Żnińska 19, 88-410 Gąsawa
NIP 562-10-96-217

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GĄSAWIE
1.2	siedzibę jednostki
	GĄSAWA
1.3	adres jednostki
	UL. ŻNIŃSKA 19, 88-410 GĄSAWA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Biblioteka jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu instytucji kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020r do 31.12.2020 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od ... do ...zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

	1) książki i inne zbiory biblioteczne 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) odzież i umundurowanie 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość ...zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczającezł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. 4.
5.	inne informacje
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<u>Główne składniki aktywów trwałych:</u>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualiza	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		

			cja							(8+9+10)	(3+7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	3000,00		0,00		0,00				0,00	3000,00
2.	Środki trwałe	32427,42		6223,07		38650,49					38650,49
1)	Grunty										
2)	Budynki, lokale i budowle					0,00				0,00	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne					0,00					
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	32427,42		6223,07		38650,49				0,00	38650,49
3.	Zbiory biblioteczne	237529,22		20339,61		257868,83					257868,83
RAZEM:		272956,64		26562,68		299519,32					299519,32

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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)
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne	1920,78	
4.	Ogółem:	1920,78	

Pkt 3 tabeli zawiera wypłacone ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy

1.16.	inne informacje
	W jednostce nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie
2.	
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bibliotekarz

Katarzyna Szybczyńska

(główny księgowy)

24.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

z up. Ewa Krąg

(kierownik jednostki)