

Wijewo, dnia 15-03-2020

## **INFORMACJA DODATKOWA – WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020**

### **GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIJEWIE**

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie ul. Parkowa 1  
Filia Biblioteczna w Brennie ul. Jeziorna 3

Podstawowy przedmiot działalności: **rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Wijewo, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury i sprawne działanie sieci bibliotecznej**

Wpis do rejestru instytucji kultury: 2000-12-15 poz.1 rejestru Urzędu Gminy Wijewo.

Data utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej: 1 stycznia 2002r. jako instytucji kultury posiadającej osobowość prawną.

Okres objęty sprawozdaniem: 1 stycznia do 31 grudnia 2020r.

Sprawozdanie finansowe i informacja dodatkowa zostały sporządzone w formie uproszczonej zgodnie z art. 50, ust. 2 u.o.r.

Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostki i jej filii i zostało sporządzone przy założeniu, że instytucja będzie kontynuować działalność w przyszłości oraz, że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w przyszłości.

Instytucja prowadzi działalność w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020r. poz. 194) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217).

Wycena aktywów i pasywów: nie rzadziej niż na dzień bilansowy - zgodnie z art. 28 u.o.r.

Pomiar wyniku finansowego: różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji i innych zwiększeń (zgodnych z planem finansowym) a kosztami ogólnymi, finansowymi działalności instytucji (zgodnie z planem finansowym).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego: sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący poprzedni i bieżący rok obrotowy.

Głównym przychodem jednostki jest dotacja otrzymana od organizatora w wysokości 151 000,000 uchwałą Rady Gminy Wijewo nr XIV/92/2019. Dodatkowo w ciągu roku jednostka uzyskała dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 6700,00 celem rozwoju czytelnictwa na terenie gminy w wysokości 6230,00zł celem rozwoju czytelnictwa - dostęp do ebooków.

Do budżetu zwrócono niewykorzystaną dotację w kwocie: 13 186,76 zł.

W trakcie roku biblioteka zatrudniała:

3 osoby na umowę o pracę w tym jedną na 1/8 etatu

1 osobę na umowę zlecenia.

<b>PRZYCHODY</b>	<b>150 743,24 zł</b>
<b>w tym:</b>	
- otrzymana dotacja z gminy po zwrotach	137 813,24 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej	12 930,00 zł
<b>KOSZTY</b>	<b>150 743,24 zł</b>
<b>w tym:</b>	
- wynagrodzenia osobowe pracowników	97 387,40 zł
w tym nagrody uznaniowe	4 300,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	16 215,01 zł
- materiały	3 355,62 zł
- zakup książek	13 400,00 zł
Biblioteka Wijewo	8 096,25 zł
Filia Brenno	5 303,75 zł
- zużycie wody	95,05 zł
- pozostałe usługi w tym:	12 521,70 zł
Ścieki	211,51 zł
Telefon+ Internet	793,04 zł
Abonament SOWA	1 846,00 zł
Najem pomieszczeń	2 767,94 zł
Dostęp Legimi	6 230,00 zł
- Odpis na ZFŚS	3 738,20 zł
- ekwiwalent pieniężny za środki ochrony osob.	2 198,80 zł
- wynagrodzenia UoZ	1 146,00 zł
- ubezpieczenie mienia	482,00 zł
- podróże służbowe	203,46 zł

**Środki na rachunku na początek roku 0,00 zł**

**Środki na rachunku na koniec roku 0,00 zł**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
wariant porównawczy

sprawozdanie za rok 2020

Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2020	Wartość na dzień 31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>150 743,24</b>	<b>145 313,32</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 743,24	145 313,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>150 743,24</b>	<b>145 313,32</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	3 450,67	4 164,45
III	Usługi obce	12 521,70	7 208,30
IV	Wynagrodzenia	97 387,40	95 243,11
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 953,21	24 652,46
	-emerytalne	15 180,87	15 040,24
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	16 284,26	14 045,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wijewo, dnia 15-03-2021

Sporządził

KSIEGOWA  
Sobczak  
Natalia Sobczak

Zatwierdził

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Grażyna Adamczewska

**BILANS  
NA DZIEŃ 31.12.2020**

Aktywa	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019
<b>I. Aktywa trwale (1+2+3)</b>	0,00	0,00
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>2. Rzeczowe aktywa trwale (a+b+c+d+e)</b>	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
3. Pozostałe aktywa trwale	0,00	0,00
<b>II. Aktywa obrotowe (1+2+3+4)</b>	0,00	0,00
1. Zapasy	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Inwestycje krótkoterminowe (w tym środki pieniężne)	0,00	0,00
4. Pozostałe aktywa obrotowe	0,00	0,00
<b>Aktywa razem (I+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pasywa	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019
<b>III. Kapitał (fundusz) własny</b>	0,00	0,00
<b>IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (1+2)</b>	0,00	0,00
1. Zobowiązania długoterminowe (a+ b)	0,00	0,00
a) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) Pozostałe	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe (a+b+c)	0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c) Pozostałe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem (III+IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wijewo dnia 15-03-2021

**Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 271 978,50  
Umorzenie pozostałych środków trwałych – 24 516,97  
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 4 975,00**

**Sporządził**

KSIĘGOWA  
Sobczak  
Nr. 11. 5100000

**Zatwierdził**

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Grażyna Witamczewska

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
64-150 WIJEWO  
ul. Parkowa 1  
tel. 065 549 40 03  
NIP: 097-20-75-129 REGON: 411443328

R1=  
29.03.2021

Bay

URZĄD GMINY WIJEWO	
Wijewo, dnia 15-03-2021	
Wpłynęło	26. 03. 2021
L.dz. 1413	Zał. 5k

**Wójt Gminy Wijewo**

**Mieczysław Drożdżyński**

**ul. Parkowa 1**

**64-150 Wijewo**

Zgodnie z art. 53, ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity : Dz.U. z 2021 poz. 217) i w związku z art. 18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713, 1378)

**Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie**

Zwraca się z prośbą do Wójta Gminy o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 samorządowej instytucji kultury pn. Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie.

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Cirażyna Michałczykowska