

Zarządzenie Nr 0050.38.2021
Wójta Gminy Słubice
z dnia 11 maja 2021 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Słubicach za 2020 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.¹), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 25 października 1991 r. (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 194 ze zm.²) **zarządzam co następuje:**

§ 1

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

§ 2

Sprawozdanie finansowe składa się:

- a) z bilansu,
- b) rachunku zysku i strat,
- c) informacji dodatkowej,

zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
mgr Jacek Kozłowski



¹ Zmianę ustawy opublikowano w Dz. U. z 2020 r., poz. 1378.

² Zmianę ustawy opublikowano w Dz. U. z 2029 r., poz. 2020.

Gmina Staszewska Publiczna
w Staszewie
09-500 Nowy, ul. Zimnowódzka 2
.....
Kwota: 14374-085 zł
pieczęć jednostki

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

Jednostka obliczeniowa: w tys. zł

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	188.855,66	182.577,91	A. Kapitał (fundusz) własny	193.141,38	185.419,24
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	200.905,67	193.141,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	188.855,66	182.577,91	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	188.855,66	182.577,91	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodn	188.855,66	182.577,91	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	-7.764,29	-7.722,14
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwa na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania		

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapital			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
IV. Inwestycje długoterminowe			- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek		
-inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d) zobowiązania wekslowe		
-udziały lub akcje			e) inne		
-inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
-udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
c) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
-udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
-inne papiery wartościowe			b) inne		
-udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	4.285,72	2.841,33	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	4.285,32	2.841,30	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	4.285,32	2.841,30	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe			f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne		
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe		0,4	0,03		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,4	0,03		

a) w jednostkach powiązanych					
-udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
-udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,4	0,03			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,4	0,03			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	193.141,38	185.419,24	Pasywa razem	193.141,38	185.419,24

Podpis kierownika jednostki

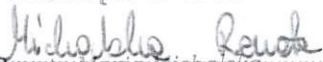
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Szubiech



Sporządzono dnia 23 marca 2011

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

KSIEGOWA



Renata Maria Michalska

.....
nazwa jednostki

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Poz.	Wyszczególnienie pozycji	Nota	Okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. (w tys. zł)	Okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w tys. zł)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		303.170,00	313.000,00
	- od jednostek powiązanych			
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		170,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)			
A.III.	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V.	Przychody z dotacji		303.000,00	313.000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		311.478,46	320.778,40
B.I.	Amortyzacja		5.754,60	6.277,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii		102.485,94	77.002,27
B.III.	Usługi obce		24.071,27	17.903,97
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:			
	- podatek akcyzowy			
B.V.	Wynagrodzenia		143.965,80	175.891,69
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		33.823,45	42.853,32
	- emerytalne			
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1.377,40	849,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		- 8.308,46	- 7.778,40

D.	Pozostałe przychody operacyjne		540,00	55,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II.	Dotacje			
D.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
D.IV.	Inne przychody operacyjne		540,00	55,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
E.III.	Inne koszty operacyjne			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 7.768,46	- 7.723,40
G.	Przychody finansowe		4,17	1,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	1) od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	2) od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
G.II.	Odsetki, w tym:		4,17	1,26
	- od jednostek powiązanych		4,17	1,26
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
G.V.	Inne			
H.	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
H.IV.	Inne			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		- 7.764,29	- 7.722,14
J.	Podatek dochodowy			

K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-7.764,29	- 7.722,14

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki

Arbuz Beata

Sporządzono dnia... 23 marca 2021r.

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

KSIEGOWA
Michalska Renata

Renata Maria Michalska

Słubice, 18.03.2021r.

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2020 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Słubicach jest instytucją kultury wpisana do Rejestru Instytucji Kultury po numerem 1. Biblioteka została utworzona na mocy Zarządzenia Nr 5/85 Naczelnika Gminy Słubice z dnia 20 sierpnia 1985 roku. Podstawą prawną funkcjonowania Biblioteki jest:

- ustawa z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach,
- ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej;
- ustawa z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym,
- statut Gminnej Biblioteki Publicznej w Słubicach.

Biblioteka jest gminną jednostką organizacyjną w formie samodzielnej instytucji kultury dla której organizatorem jest Gmina Słubice. Posiada osobowość prawną i jako instytucja publiczna wchodzi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej.

Obszarem działalności Biblioteki jest Gmina Słubice. Siedzibą Biblioteki jest lokal przy ul. Krakowskiej 2 w Słubicach. Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Słubice, a nadzór merytoryczny nad Biblioteką sprawuje Biblioteka Publiczna m.st. Warszawy- Biblioteka Główna Województwa Mazowieckiego. Biblioteka korzysta z pomocy fachowej Książnicy Płockiej im. Władysława Broniewskiego.

Na czele Biblioteki stoi Kierownik, który kieruje jej działalnością. Kierownik reprezentuje Bibliotekę na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Gminna Biblioteka Publiczna w Słubicach posługuje się NIP 774-289-61-42 i REGON 000961314.

Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania. Podstawą gospodarki finansowej Biblioteki jest plan działalności zatwierdzony przez Kierownika z zachowaniem wysokości rocznej dotacji przewidzianej w budżecie Gminy Słubice. Zasady rachunkowości

przyjęte przez instytucję kultury zawarte są w zarządzeniu Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej Nr 5/2016 z dnia 23.03.2016 r.

Rokiem obrotowym dla instytucji w Gminnej Bibliotece Publicznej w Słubicach jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące.

Prezentowana niżej informacja dodatkowa zawiera istotne dla instytucji kultury zdarzenia i wartości, które nie wynikają z bilansu. Stan ksiąg na dzień 31.12.2020 r. wg kont:

Lp	Konto	Nazwa	Saldo
1	011	Środki trwałe	258.290,53
2	013	Pozostałe środki trwałe w używaniu	303.471,22
3	014	Zbiory (materiały) biblioteczne	281.509,97
4	020	Wartości niematerialne i prawne	112.825,80
5	071	Umorzenie środków trwałych	75.712,62
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych	697.806,99
7	130	Rachunek bieżący	0,03
8	310	Materiały	2.841,30

Budżet biblioteki na 2020 r. wyniósł 313.056,63 zł. Powyższe środki pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Słubice w kwocie 300.000,00 zł
- dotacja Biblioteki Narodowej w kwocie 13.000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży książki „Gmina Słubice. Zarys Monograficzny” 40,00 zł
- wpływy z tytułu zagubionej karty czytelnika 15,00 zł
- kapitalizacja odsetek 1,23 zł
- środki pieniężne na r-ku bankowym na koniec 2019 r. roku 0,40 zł

Koszty działalności bieżącej Gminnej Biblioteki Publicznej w Słubicach w roku 2020 r. wyniosły 313.056,63 zł. Na koniec roku w Gminnej Bibliotece Publicznej w Słubicach wykazano odsetki na rachunku bankowym w kwocie 0,03 zł.

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosił 6 osób: 3 osoby pełnozatrudnione oraz 3 osoby w niepełnym wymiarze czasu pracy (2 stanowiska bibliotekarskie, 1 stanowisko głównej księkowej oraz 1 stanowisko pomocnik gospodarczy). Zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na etaty wynosiło 4 etaty.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz koszty umów zlecenia wyniosły 208.308,54 zł; koszty delegacji służbowych to 38,40 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 104.709,69 zł dotyczyły zakupu towarów i usług w ramach działalności statutowej. Najważniejsze pozycje z nich to:

- zakup książek – 26.000,00 zł
- za rozmowy telefoniczne, dostęp do sieci Internetu – 3.105,96 zł
- opłacenie energii, wody i ścieków – 3.018,56 zł
- ogrzewanie pomieszczeń GBP (olej opałowy), środki czystości, materiały biurowe, prenumeraty i pozostałe materiały – 46.539,69 zł
- wydatki na szkolenia pracowników – 666,00 zł
- zakup usług pozostałych – 14.798,01 zł
- inne świadczenia na rzecz pracowników – 727,47 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 9.043,00 zł
- pozostałe koszty (koszt usług bankowych i koszty ubezpieczenia majątkowego) – 811,00 zł

Gminna Biblioteka Publiczna w Słubicach prowadzi w swojej siedzibie wypożyczalnię zbiorów bibliotecznych oraz czytelnię w tym internetową. Zapewnia dostęp do źródeł wiedzy i do nowości wydawniczych.

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Słubicach

Artur B...

Sporządzono dnia 23 marca 2014 r.

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

KSIĘGOWA

Michalska Renata

Renata Maria Michalska