

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Nazwa i adres jednostki 07-431 Czarnia 43A sprawozdawczej tel. 029 772 70 49 REGON 550046594 NIP 758-15-69-885 Gminna Biblioteka Publiczna Czarnia 43 A 07-431 Czarnia Regon 550046594		Gmina Czarnia	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 20 20 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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 na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		386 189,61	296 021,14
I. Amortyzacja		1 260,00	180,00
II. Zużycie materiałów i energii		77 962,04	46 214,74
III. Usługi obce		74 213,88	43 399,51
IV. Podatki i opłaty		298,00	297,00
V. Wynagrodzenia		191 842,29	166 644,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		35 718,50	38 168,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 894,90	1 117,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-386 189,61	-296 021,14
D. Pozostałe przychody operacyjne		385 960,00	291 629,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		384 700,00	291 449,21
III. Inne przychody operacyjne		1 260,00	180,00
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)		-229,61	-4 391,93

G. Przychody finansowe	224,56	49,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	224,56	49,03
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5,05	-4 342,90
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5,05	-4 342,90

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Samsel

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czarni

Anna Sztylik

(kierownik jednostki)

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		68 180,00	68 000,00	A. Fundusz	73 458,63	68 935,73	
I. Wartości niematerialne i prawne		-	-	I. Fundusz jednostki	73 463,68	73 278,63	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		68 180,00	68 000,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 5,05	- 4 342,90	
1. Środki trwałe		68 180,00	68 000,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty		68 000,00	68 000,00	2. Strata netto (-)	- 5,05	- 4 342,90	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste		68 000,00	68 000,00	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		180,00	-	B. Fundusze placówek	-	-	
1.4. Środki transportu		-	-	C. Państwowe fundusze celowe	-	-	
1.5. Inne środki trwałe		-	-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 128,91	1 227,26	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		-	-	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 128,91	1 227,26	
III. Należności długoterminowe		-	-	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		-	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-	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)			
B. Aktywa obrotowe		6 407,54	2 162,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułu dochodów budżetowych		-	-
I. Zapasy		5 260,66	886,70	8. Fundusze specjalne	1 128,91	1 227,26	
1. Materiały		5 260,66	886,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 128,91	1 227,26	
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-	8.2. Inne fundusze	-	-	
3. Produkty gotowe		-	-				
4. Towary		-	-				

Adresat:

Gmina Czarnia

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON **550046594**

BILANS
 instytucji kultury
 sporządzony na dzień 31.12.2020 r.

II. Należności krótkoterminowe	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
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	1 146,88	1 276,29		-	-
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 146,88	1 276,29			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały	-	-			
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	74 587,54	70 162,99	Suma pasywów	74 587,54	70 162,99

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anniuszka Samseł

Główny księgowy

Czarnia, 2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

P. O. DYREKTORA
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Czarni

Anna Sztylik

Kierownik jednostki

Załącznik nr 1
 Pkt.II.1. Informacji dodatkowej za 2020 r.
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość netto składników aktywów							
		Wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	aktualizacja (4)	przychody (5)	przemieszczenie* (6)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) (7)	aktualizacja (8)	zbycie (9)	likwidacja (10)	inne* (11)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) (12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) (13)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) (17)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (13-17) (19)
1	Środki trwałe:																
1	Grupa 0	77 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	77 000,00	8 820,00	180,00	-	9 000,00	68 180,00	68 000,00
	Grupa 1	68 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	68 000,00	-	-	-	-	68 000,00	68 000,00
	Grupa 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 4	9 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	9 000,00	8 820,00	180,00	-	9 000,00	180,00	-
	Grupa 5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grupa 9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Pozostałe środki trwałe	169 546,73	-	3 277,75	-	3 277,75	-	-	-	-	172 824,48	169 546,73	3 277,75	-	172 824,48	-	-
3	Księgozbiór	194 614,22	-	16 810,83	-	16 810,83	-	-	1 426,75	-	209 998,30	194 614,22	16 810,83	1 426,75	209 998,30	-	-
4	Wartości niematerialne i prawne	30 018,48	-	-	-	-	-	-	-	-	30 018,48	30 018,48	-	-	30 018,48	-	-

2021-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

1 020 841,56 PLN

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Samseł

DYREKTORA
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Czarni
 Anna Sztydiak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gminna Biblioteka Publiczna w Czarni</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Czarnia 43A, 07-431 Czarnia</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Czarnia 43A, 07-431 Czarnia</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarni jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury, a przede wszystkim:</i> <i>- gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych.</i> <i>- obsługa użytkowników, a w tym: udostępnianie zbiorów i prowadzenie działalności informacyjnej.</i> <i>- działalność bibliograficzna, dokumentacyjna, edukacyjna i popularyzatorska oraz instrukcyjno-metodyczna.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</i> <i>- środki trwale otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji, a w przypadku nie określenia tej wartości w decyzji wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego,</i> <i>- środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</i> <i>- rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia środka trwałego do używania,</i> <i>- umorzenie i amortyzację środka trwałego nalicza się jednorazowo za okres całego roku na koniec okresu obrotowego,</i> <i>- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: książki i zbiory biblioteczne, meble i dywany, pozostałe środki trwale o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</i> <i>- wartość początkową środków trwałych i dotychczasowe odpisy umorzeniowe aktualizuje się na zasadach określonych w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz instytucji,</i> <i>- rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości wynikającej z ewidencji,</i> <i>- odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału,</i> <i>- środki trwale, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia,</i>

	- poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższającą wartość środka trwałego, aktualizacji wyceny wartości środka trwałego dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Bibliotekę jest Gmina Czarnia z siedzibą: Czarnia 41, 07-431 Czarnia
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
	<i>Wg załącznika nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nie dotyczy</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Samsel

Agnieszka Samsel
(główny księgowy)

2021.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Osarni

Anna Szydlik
Anna Szydlik
(kierownik jednostki)