

ZARZĄDZENIE NR 315/2021
WÓJTA GMINY GODZIESZE WIELKIE

z dnia 10 marca 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2020 rok

Na podstawie Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuję sprawozdania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2020 rok:

- 1) sprawozdanie finansowe, obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, które stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) instytucji kultury, które stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdania, o których mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Godziesze Wielkie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.


WÓJTA GMINY
Józef Podluszny

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ IK ZA 2020 ROK

1. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie z siedzibą w Godzieszach Wielkich, ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A, została powołana Uchwałą Nr XX/81/2004 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 27 kwietnia 2004 roku z póź. zm.
2. BPG Godziesze Wielkie wpisana jest w prowadzonym przez Organizatora – Radę Gminy Godziesze Wielkie - Rejestrze Instytucji Kultury, data wpisu do rejestru: 30 kwietnia 2004 roku, pod pozycją nr 1. Bezpośredni nadzór nad IK sprawuje Wójt Gminy Godziesze Wielkie.
3. BPG Godziesze Wielkie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. NIP 968 08 63 324 REGON 251643261
4. Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Godziesze Wielkie oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
5. Czas działania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie: nieograniczony.
6. Księgi rachunkowe Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie prowadzone są zgodnie z zawartym 04 stycznia 2016 roku porozumieniem w sprawie zasad i zakresu obsługi finansowo-księgowej w siedzibie jednostki obsługującej, tj. Urzędzie Gminy Godziesze Wielkie, ul. 11 Listopada 10 w Godzieszach Wielkich.
7. Okres sprawozdawczy: 01.01.2020 – 31.12.2020r.
8. BPG Godziesze Wielkie sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez IK.
10. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
- 10.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów:
 1. Wartości niematerialne i prawne
Do wartości i równej 10 000,00 zł umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a powyżej wartości 10 000,00 zł amortyzuje wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, metodą liniową od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto wartości niematerialne i prawne do używania. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty.
 2. Środki trwałe
Do wartości i równej 10 000,00 zł zwane pozostałymi - umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania np. książki, meble, dywany i inne o charakterze wyposażenia.
Nie podlegają ewidencji ilościowo -wartościowej na koncie 013 pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 500,00 zł, z wyjątkiem środków trwałych, a w szczególności mebli, których okres użytkowania zakłada się powyżej roku. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej mieszczące się w przedziale 500 zł do 10 000,00 zł obejmowane są dodatkową ewidencją szczegółową ilościowo-wartościową w prowadzonych przez jednostkę księgach inwentarzowych.
Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku, od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania.
- 10.2 Ustalenie wyniku finansowego.
Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
- 10.3 Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217) według załącznika nr 1 do tej ustawy. Dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktowano te kwoty, które przekroczyły 0,5 % przychodów łącznie z dotacjami otrzymanymi w związku z prowadzoną działalnością.

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Agnieszka Kościelak

Józef Podłużny

.....
/ księgowy/

.....
/kierownik jednostki obsługującej/

Agnieszka Kościelak
Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09
12:50:51 +01'00'

Józef Podłużny; UG
Elektronicznie
podpisany przez Józef
Podłużny; UG
Data: 2021.03.09
13:02:44 +01'00'

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY GODZIESZE WIELKIE UL. KS. A. KORDECKIEGO 2A 62-872 GODZIESZE MAŁE | BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 roku jednostka obliczeniowa: zł | Adresat WÓJT GMINY GODZIESZE WIELKIE |
| Nr statystyczny - REGON 251643261 | | Wysłać bez pisma przewodniego |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 1 936,90 | 0,00 | A. FUNDUSZ / KAPITAŁ WŁASNY | 0,65 | 0,65 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz podstawowy instytucji | 0,18 | 0,18 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 936,90 | 0,00 | II. Fundusz zapasowy (rezerwy) | 0,47 | 0,47 |
| 1. Środki trwałe | 1 936,90 | 0,00 | III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty, w tym prawa wieczystego użytkowania gruntu | 0,00 | 0,00 | IV. Zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | V. Strata netto | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1 936,90 | 0,00 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 936,90 | 0,00 |
| 1.4. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 936,90 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 0,65 | 0,65 | 1. Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 936,90 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 1.1. długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1.2 krótkoterminowe | 1 936,90 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 0,65 | 0,65 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,65 | 0,65 | | | |
| 1.1 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,65 | 0,65 | | | |
| SUMA AKTYWÓW | 1 937,55 | 0,65 | SUMA PASYWÓW | 1 937,55 | 0,65 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził :

Agnieszka Kościelak

/ księgowa /

Zatwierdził :

Józef Podłużny

/ kierownik jednostki obsługującej /

Agnieszka
Kościelak

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09 12:39:58
+01'00'

Józef
Podłużny; UG

Elektronicznie podpisany
przez Józef Podłużny; UG
Data: 2021.03.09 12:59:43
+01'00'

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY GODZIESZE WIELKIE UL. KS. A. KORDECKIEGO 2A 62-872 GODZIESZE MAŁE | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 roku jednostka obliczeniowa: zł | Adresat WÓJT GMINY GODZIESZE WIELKIE |
| Numer identyfikacyjny - REGON 251643261 | | Wysłać bez pisma przewodniego |

| Treść | Stan na koniec roku | |
|---|---------------------|------------|
| | roku pop. | roku bież. |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 142 461,00 | 159 000,00 |
| 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 | 135 000,00 | 145 000,00 |
| VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 7 461,00 | 14 000,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 148 290,70 | 162 473,00 |
| I. Amortyzacja | 5 810,70 | 1 936,90 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 3 332,59 | 3 678,54 |
| III. Usługi obce | 10 652,48 | 10 669,54 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 89 000,00 | 95 000,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników, w tym: | 16 380,01 | 18 441,92 |
| - Emerytalne | 7 808,00 | 8 663,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 23 114,92 | 32 746,10 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -5 829,70 | -3 473,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 5 829,70 | 3 473,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 5 829,70 | 3 473,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 0,00 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | 0,00 | 0,00 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził :

Agnieszka Kościelak

/ księgowa /

Zatwierdził :

Józef Podłużny

/ kierownik jednostki obsługującej /

Agnieszka Kościelak

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09 12:49:29
+01'00'

Józef
Podłużny; UG

Elektronicznie podpisany
przez Józef Podłużny; UG
Data: 2021.03.09 13:01:42
+01'00'

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Dane dotyczące zmian w funduszu Instytucji Kultury zawiera zał. nr 3
- 1.3. Propozycja podziału zysku/ pokrycia straty za rok 2020 – nie dotyczy
- 1.4. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 4

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi.
W 2020 roku jednostka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Źródłem przychodu były: dotacja podmiotowa od Organizatora w wysokości 145.000,00 zł oraz dotacja celowa na działalność podstawową z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 14 000,00 zł.
- 2.2. W roku 2020 jednostka osiągnęła zysk/stratę w wysokości 0,00 zł.
- 2.3. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto zawiera zał. nr 5

III. Umowy i istotne transakcje oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 3.1. Zawarte przez jednostkę umowy nie mają wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy.
- 3.2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty.
Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę wyniosło 2 osoby, w tym w przeliczeniu na pełne etaty 1,5.
- 3.2. Informacje o wynagrodzeniu pracowników wypłaconym za rok obrotowy.
Koszty wynagrodzeń osobowych brutto w 2020 roku wyniosły: 95 000,00 zł. Jednostka w roku obrotowym nie poniosła kosztów wynagrodzeń bezosobowych.
- 3.3. Informacja o wykorzystaniu usług bibliotecznych.
 1. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 6226 na miejscu 152,
 2. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie - Filia w Woli Droszewskiej liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 3364 na miejscu 0.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217)

Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie wystąpiły w instytucji kultury.

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Agnieszka Kościelak

.....
/ księgowy/

Zatwierdził:

Józef Podłużny

.....
/kierownik jednostki obsługującej/

Agnieszka Kościelak
Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09
12:52:13 +01'00'

Józef Podłużny; UG
Elektronicznie
podpisany przez Józef
Podłużny; UG
Data: 2021.03.09
13:00:45 +01'00'

BPG Godziesze Wielkie
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP ORAZ ZBIORÓW

Załącznik nr 1 do Dodatkowej informacji i objaśnień

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r. | PRZYCHODY | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia 2020 r. |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--|-----------|------------|----------|-----------|------|------------------------------------|
| | | z dotacji podmiotowej | z dotacji celowej na działalność bieżącą | darowizny | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | |
| 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | 19 369,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 369,00 |
| V | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem środki trwałe konto 010 | 19 369,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 369,00 |
| Środki trwałe na koncie 013 | 55 584,87 | 3 609,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 193,97 |
| WNIP konto 020 | 3 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600,00 |
| Zbiory biblioteczne konto 014 | 309 781,41 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 3 19,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 337 461,49 |
| Ogółem aktywa trwałe | 388 335,28 | 17 609,10 | 14 000,00 | 0,00 | 319,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 419 624,46 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Agnieszka Kościelak

księgowa

Zatwierdził:

Józef Podlužny

..... kierownik jednostki obsługującej

Agnieszka Kościelak
Elektronicznie podpisany przez
Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09
12:53:46 +01'00'

Józef Podlužny;
UG

Elektronicznie podpisany przez
Józef Podlužny; UG
Data: 2021.03.09
13:03:52 +01'00'

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia 2020 r. | ZWIĘKSZENIA | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia 2020 r. |
|--|---------------------------------------|---------------------|-----------|------|------------|----------|-----------|------|------|------------------------------------|
| | | amortyzacja bieżąca | darowizny | inne | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | | |
| 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | 17 432,10 | 1 936,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 369,00 |
| V | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem środki trwałe amortyzowane stopniowo | 17 432,10 | 1 936,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 369,00 |
| Środki trwałe amortyzowane w 100 % | 55 584,87 | 3 609,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 193,97 |
| WNIP | 3 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600,00 |
| Zbiory biblioteczne amortyzowane w 100 % | 309 781,41 | 28 000,00 | 0,00 | 0,00 | 319,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 337 461,49 |
| Ogółem | 386 398,38 | 33 546,00 | 0,00 | 0,00 | 319,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 419 624,46 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Agnieszka Kościelak
księgowa

Zatwierdził:

Józef Podłużny
/ kierownik jednostki obsługującej /Agnieszka
KościelakElektronicznie podpisany
przez Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09 12:55:04
+01'00'Elektronicznie podpisany przez
Józef Podłużny; UG
Data: 2021.03.09 13:05:18 +01'00'

BPG Godziesze Wielkie
ZMIANY STANU FUNDUSZY W 2020 ROKU

Załącznik nr 3 do Dodatkowej informacji i objaśnień

| Wyszczególnienie | Rodzaj funduszu | | Razem (2+3) |
|---|-----------------|-------------|----------------|
| | instytucji | rezerwowowy | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 0,18 | 0,47 | 0,65 |
| 2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - podział zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycie straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego | 0,18 | 0,47 | 0,65 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Agnieszka Kościelak

/ Księgowa /

Zatwierdził:

Józef Podłużny

/ kierownik jednostki obsługującej /

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09
12:56:19 +01'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Józef Podłużny; UG
Data: 2021.03.09
13:06:09 +01'00'

BPG Godziesze Wielkie
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO

Załącznik nr 4 do Dodatkowej informacji i objaśnień

| Nr konta | Tytuł | stan na b.o. | Zwiększenia z tyt. przeksięgu na rozl. krótkotermin. | zmniejszenia (amortyzacja) | Inne zmniejszenia (przeksięgu na rozl. krótkotermin.) | Stan na koniec roku 2020 | Rozliczenia krótkoterminowe | Rozliczenia długoterminowe | Pow. 1 - 3 lat | pow. 4 - 5 lat | pow. 5 lat |
|---------------|------------------------------------|-----------------|--|----------------------------|---|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------|----------------|-------------|
| 846-1-1 | dot. cel. IK - zespoły komputerowe | 1 646,30 | 0,00 | 1 646,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 846-2-1 | Organizator zespoły komputerowe | 290,60 | 0,00 | 290,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 1 936,90 | 0,00 | 1 936,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Agnieszka Kościelak

księgowa

Zatwierdził:

Jożef Podłużny

kieownik jednostki obsługującej

| | |
|--|---|
| Agnieszka Kościelak | Józef Podłużny; UG |
| Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Kościelak | Elektronicznie podpisany przez Józef Podłużny; UG |
| Data: 2021.03.09 12:57:22 +01'00' | Data: 2021.03.09 13:06:48 +01'00' |

BPG Godziesze Wielkie

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Przychody z innych źródeł</i> |
|--|----------------------------------|
| A. Zysk/strata brutto za dany rok | 0,00 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym: | 162 455,00 |
| 1. Otrzymałe dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą | 159 000,00 |
| 2. Pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami | 1 936,90 |
| 2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych | 1 518,10 |
| C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 |
| E. Koszty NKUP trwałe różnice w tym: | 160 936,90 |
| 1. amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami | 1 936,90 |
| 2. koszty sfinansowane dotacjami | 159 000,00 |
| F. Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku | 0,00 |
| G. Koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 1 518,10 |
| 1. Dochód przeznaczony na cele statutowe | 1 518,10 |
| J. Podstawa opodatkowania (A+B+C+D-E+F-G-H-I) | 0,00 |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 |

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2021 r.

Sporządził:

Agnieszka Kościelak

/ księgowa /

Zatwierdził:

Józef Podłużny

/ kierownik jednostki obsługującej /

**Agnieszka
Kościelak**

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Kościelak
Data: 2021.03.09 12:58:13
+01'00'

**Józef
Podłużny; UG**

Elektronicznie podpisany
przez Józef Podłużny; UG
Data: 2021.03.09
13:07:32 +01'00'

Godziesze Wielkie, dn. 12.01.2021 r.

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 315/2021
Wójta Gminy Godziesze Wielkie
z dnia 10 marca 2021 roku

Część opisowa – Sprawozdanie roczne z wykonania Planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za rok 2020

PRZYCHODY – wg źródeł

Dotacja podmiotowa

Zgodnie z Uchwałą Nr XIV/117/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. ze zmianami w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godziesze Wielkie na rok 2020, samorządowej instytucji kultury przyznano dotację podmiotową w kwocie 145.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 145.000,00 zł, co stanowi 100% planu. Dotacja została wykorzystana na pokrycie bieżących wydatków działalności jednostki.

Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej

Zgodnie z umową Nr BN/2183/2020 z dnia 02.09.2020 r. jednostce przyznano dotację w ramach programu Biblioteki Narodowej "Priorytet 1 - Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych" w wysokości 14 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. dotację wykorzystano w 100%.

Przychody własne - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

Na dzień 31.12.2020 r. odsetki wyniosły 0,00 zł.

Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego

Na dzień 31.12.2020 r. jednostka otrzymała wynagrodzenie z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego w wysokości 18,00 zł, które wykorzystano w 100%.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego

Na dzień 31.12.2020 r. wartość przychodów z tytułu rozliczanej w czasie amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji celowej wyniosła 1 936,90 zł, co stanowi 100% umorzenia.

Nieodpłatnie otrzymane wyposażenie od Organizatora

Na dzień 31.12.2020 r. jednostka otrzymała od Organizatora wyposażenie: 2 szt. Lamp UV niezbędnych do walki z COVID -19 o wartości 1 518,10 zł.

RAZEM PRZYCHODY

162 473,00 zł

KOSZTY – wg rodzajów

Wynagrodzenia

Koszty wynagrodzeń pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 95.000,00 zł, co stanowi 100% planu. Jednostka w danym okresie zatrudniała dwóch pracowników działalności podstawowej, w tym jeden na pełny etat, drugi na 1/2 etatu.

Inne świadczenia

Koszty innych świadczeń związanych z zatrudnieniem pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 2.527,18 zł, co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się: ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, świadczenia urlopowe dla pracowników.

Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy

Koszty składek na ubezpieczenie społeczne na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 15.914,74 zł, co stanowi 100 % planu. Natomiast koszty składek na Fundusz Pracy na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu.

Materiały i wyposażenie

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 7.287,64 zł., co stanowi 100,00 % planu. Opisywane koszty to koszty zakupu, m. in.: materiałów biurowych, środków czystości, środków ochrony osobistej dla pracowników (maseczki, rękawice jednorazowe), materiałów eksploatacyjnych do drukarek, przedłużenia licencji na oprogramowanie antywirusowe, zakupu dodatkowego wyposażenia w meble biblioteczne oraz 2 sztuki Lamp UV otrzymanych bezpłatnie od Organizatora.

Zakup książek

Koszt zakupu księgozbioru dla Biblioteki i Filii Bibliotecznej na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 28.000,00 zł, co stanowi 100 % planu.

Usługi obce

Koszty usług obcych na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 4.913,14 zł, co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się przede wszystkim: koszty zakupu usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet), przegląd i konserwacja systemu alarmowego, przegląd sprzętu przeciwpożarowego, naprawa i serwisowanie sprzętu komputerowego oraz koszty za realizację zadań w zakresie IODO.

Oplata z tytułu najmu lokalu

Koszty związane z opłatą najmu lokali (lokalu BPG Godziesze Wielkie i Filii Bibliotecznej w Woli Droszewskiej) na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 5.756,40 zł, co stanowi 100 % planu.

Podróże służbowe

Koszty związane z podróżami służbowymi na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 100% planu.

Pozostałe koszty

Pozostałe koszty na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 1.137,00 zł. Powyższe koszty obejmują opłaty i prowizje bankowe oraz koszty ubezpieczenia sprzętu elektronicznego i księgozbioru.

Amortyzacja

Koszty amortyzacji aktywów trwałych na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 1.936,90 zł, co stanowi 100% umorzenia.

Dotację podmiotową za rok 2020 jednostka wykorzystwała w całości.

RAZEM KOSZTY

162 473,00 zł

Plan finansowy Biblioteki nie zawierał planu remontów i konserwacji środków trwałych. Realizacja planu w 2020 roku przebiegała prawidłowo.

Na dzień 31.12.2020 r. jednostka posiadała na rachunku bankowym 0,65 zł niewykorzystanych środków pieniężnych.

Informacja o stanie należności i zobowiązań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie na dzień 31.12.2020 r.

Należności

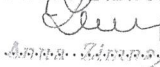
Na dzień 31.12.2020 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 0,65 zł, które nie stanowią należności wymagalnych.

Zobowiązania

Na dzień 31.12.2020 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie nie posiadała zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Sporządziła:

Kierownik Biblioteki



Data i podpis

.....

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Godziesze Wielkie
62-872 Godziesze Wielkie
ul. Ks. Augustyna Kocubskiego 2A
tel. 62 70 11 633
REGON 251648261 NIP 900 75 63 314

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z
WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY GODZIESZE WIELKIE
na dzień 31.12.2020 r.

Na dzień 01.01.2020 roku Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 0,65 zł.

A. PRZYCHODY

| L.p. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Plan /w zł/ | Wykonanie /w zł/ | % |
|------|---|----------------|---------------------|---------------|
| 1. | Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Godziesze Wielkie | 145 000,00 | 145 000,00 | 100,00 |
| 2. | Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej | 14 000,00 | 14 000,00 | 100,00 |
| 3. | Przychody własne- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego | 18,00 | 18,00 | 100,00 |
| 5. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 1 936,90 | 1 936,90 | 100,00 |
| 6. | Nieodpłatnie otrzymane wyposażenie od Organizatora | 1 518,10 | 1 518,10 | 100,00 |
| | RAZEM | | 162 473,00 | 100,00 |

B. KOSZTY

| L.p. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Plan /w zł/ | Wykonanie /w zł/ | % |
|------|------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 95 000,00 | 95 000,00 | 100,00 |
| 2. | Inne świadczenia | 2 527,18 | 2 527,18 | 100,00 |
| 3. | Składki na ubezpieczenia społeczne | 15 914,74 | 15 914,74 | 100,00 |
| 4. | Składka na Fundusz Pracy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Materiały i wyposażenie | 7 288,29 | 7 287,64 | 99,99 |
| 6. | Zakup książek | 28 000,00 | 28 000,00 | 100,00 |
| 7. | Usługi obce | 4 913,14 | 4 913,14 | 100,00 |
| 8. | Opłaty z tytułu najmu lokalu | 5 756,40 | 5 756,40 | 100,00 |
| 9. | Podróże służbowe | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 10. | Pozostałe koszty | 1 137,00 | 1 137,00 | 100,00 |
| 11. | Amortyzacja | 1 936,90 | 1 936,90 | 100,00 |
| | RAZEM | 162 473,65 | 162 473,00 | 100,00 |

Na dzień 31.12.2020 roku Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 0,65 zł, które nie stanowią należności wymagalnych. Nie posiadała zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Godziesze Wielkie, dn. 12.01.2021 roku

Kierownik Biblioteki

Anna Binta

(podpis i pieczęć organu sporządzającego)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Godziesze Wielkie
52-073 Godziesze Wielkie
ul. Ks. Augusta Tytusa Kordeckiego 1A
tel. 92 70 11 803
REGON 141145061 NIP 141-110-52-6


UZASADNIENIE

**do zarządzenia Nr 315/2021 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 10 marca 2021 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za
2020 rok**

Zgodnie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Kierownik Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie przedłożył Wójtowi Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2019 w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Zgodnie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Wójt Gminy Godziesze Wielkie przedstawia Radzie Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2020 rok w terminie do dnia 31 marca 2021 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.


WÓJTA GMINY
Józef Podkościelny