

Zarządzenia Nr 28/2021
Wójta Gminy Krasnosielc
z dnia 24 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2020 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka kultury w Krasnosielcu za 2020 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zamian w funduszu oraz sprawozdania opisowego z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2020 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WOJT
Paweł Karczmarek

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON 550404817		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		Adresat Urząd Gminy Krasnosielc 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	2 400,00	0,00	A. Fundusz	35 934,48	2 457,99
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	48 253,22	35 934,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 400,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-12 318,74	-33 476,49
1. Środki trwałe	2 400,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-12 318,74	-33 476,49
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	2 400,00		B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 134,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 134,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 134,00	
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	41 981,91	16 114,75	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	34 539,43	2 413,71	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	7 313,43	13 656,76
4. Towary	34 539,43	2 413,71	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 313,43	13 656,76
II. Należności krótkoterminowe	2 408,48	8 148,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	2 408,48	8 148,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 034,00	5 553,04			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 034,00	5 553,04			
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	44 381,91	16 114,75	Suma pasywów	44 381,91	16 114,75

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 3282,83
2. Umorzenie środków trwałych 30359,22
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 75875,92
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. Umorzenie księgozbioru 300395,58

.....

 (główny księgowy) Waszcza

.....
 2021.03.18

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora


 mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka

.....
 (kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa..... Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielc..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	389 348,07	403 541,20	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	379 000,00	398 000,00	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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	10 348,07	5 541,20	
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	402 027,11	403 452,56	
I. Amortyzacja	2 400,00	2 400,00	
II. Zużycie materiałów i energii	37 618,05	43 270,15	
III. Usługi obce	57 425,64	18 155,33	
IV. Podatki i opłaty	1 796,26		
V. Wynagrodzenia	244 202,46	276 635,80	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 024,02	62 142,03	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 560,68	849,25	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-12 679,04	88,64	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	33 581,28	
I. Pozostałe koszty operacyjne		33 581,28	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-12 679,04	-33 492,64	
G. Przychody finansowe	360,30	16,15	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	360,30	16,15	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-12 318,74	-33 476,49	

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I±J)	-12 318,74	-33 476,49
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-12 318,74	-33 476,49

SKARPOCICE GMINA

Mińsk Waszczak

.....
(główny księgowy)

2021.03.18

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

mgr Krystyna Wierzbicka-Rybicka

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielec..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	32 858,68	48 253,22	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	15 394,54	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 394,54		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	12 318,74	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	12 318,74	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	48 253,22	35 934,48	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 318,74	-33 476,49	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-12 318,74	-33 476,49	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)	35 934,48	2 457,99	

SKARBNIK

Miroslawa E. Waszczak

(główny księgowy)

2021.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

mgr Krystyna Kierzicka-Brycka

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie z działalności Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2020 r.

Na podstawie art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2020 r. składające się z części tabelarycznej i opisowej.

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu finansowego Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2020 r.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 Biblioteki

Po stronie dochodowej

§	Nazwa	Plan na 2020 r.	Wykonanie na koniec XII.2020 r.
	Stan środków na początek roku	129	129,05
0830	Wpływy z usług	4150	4150,70
0920	Pozostałe odsetki		16,15
2240	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań bieżących objętych mecenatem państwa wykonywanych w ramach programów ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przez samorządowe instytucje kultury	13000	13000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	385000	385000
	Ogółem	402279	402295,9

Po stronie wydatkowej

§	Nazwa	Plan na 2020	Wykonanie na koniec XII.2020 r.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	783	782,45
4010	Wynagrodzenia osobowe	273504	273504
4090	Honoraria	267	266,91
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48786	48712,62
4120	Składki na Fundusz Pracy	2514	2513,13
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2300	2298,89
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18540	18539,44
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26100	26066,45
4260	Zakup energii	920	919,51
4270	Zakup usług remontowych	526	526
4280	Zakup usług zdrowotnych	240	240
4300	Zakup usług pozostałych	10555	10554,07
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług	4554	4553,93

	telekomunikacyjnych		
4410	Podróże służbowe krajowe	189	188,92
4430	Różne opłaty i składki	1296	1295,19
4440	Odpisy na ZFŚS	9405	9404,91
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1800	1800
	Ogółem	402279	402166,42
	Nie rozliczony kolportaż prasy		85,20
	Stan środków na koniec roku		44,28

Dane uzupełniające

	Na początek roku	Na koniec roku
Stan środków na rachunku	129,05	44,28
Należności z tytułu sprzedaży usług		
Zobowiązania		

Opis działań Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu w 2020 r.

Na początek roku PBS na rachunku bankowym posiadała środki w wysokości 129,05zł.
W planie finansowym zrealizowano dochody w kwocie 402 166,85 zł z następujących źródeł z usług kserograficznych i wydruków artykułów 4150,70 zł
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku -16,15 zł
Dotacja w ramach Narodowego programu Rozwoju Czytelnictwa na zakup książek 13000 zł
Dotacja podmiotowa z budżetu jst – 385000 zł

Na koniec 2020 r. zaewidencjonowano wydatki w ogólnej kwocie 402 166,42 zł
Na koniec 2020 r. na rachunku bankowym GOK pozostała kwota 44,28 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji celowej. Na koniec 2020 r. w księgach rachunkowych nie zaewidencjonowano należności i zobowiązań.

W ramach zadań statutowych w roku 2020 PBS ze względu na pandemię nie podejmowała szeregu cyklicznych inicjatyw promujących czytelnictwo i bibliotekę w środowisku:
W miesiącu styczniu udało się zorganizować koncert muzyczny z udziałem wiolonczelisty, na który przybyło wielu mieszkańców Krasnosielca

Krasnosielc, dn.30-01-2021 r.

p.o. Dyrektora
KRW
mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka