

**ZARZĄDZENIE NR 34/2021  
WÓJTA GMINY WARLUBIE**

z dnia 12 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm) oraz art.29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz.194 z późn. zm) zarządzam co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu sprawozdanie finansowe za 2020 r.,

**§ 2.** Sprawozdanie finansowe składa się z :

- a) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.
- b) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.
- c) Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2020 r.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Pełniąca Funkcję Wójta  
Gminy Warlubie

**Anna Ośko**

Gminna Biblioteka Publiczna  
86-160 Warlubie  
ul. Bąkowska 12  
tel. 052 332 60 97

Warlubie, dnia 2021.03.31

*p. M. Sotkys*  
*CS*  
*02.04.2021*

Urząd Gminy  
ul. Dworcowa 15  
86-160 Warlubie



Gminna Biblioteka Publiczna w Warlubiu ul. Bąkowska 12 86-160 Warlubie składa sprawozdanie finansowe za rok 2020.

W załączeniu:

- Bilans 2020r.
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Warlubiu  
*mgr Magdalena Potulska*

Główny Księgowy  
*mgr Maria Mazur*

KIEROWNIK  
Kierownik Biurowca  
W W  
Kierownik Biurowca

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	2.286,60	1.905,92
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	871,67	2.286,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	1.414,93	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-380,68
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	418,41	590,97
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	252,97	370,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	252,97	370,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2.705,01	2496,89	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			Pozostałe		

			zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			<b>II. Fundusze specjalne</b>	<b>165,44</b>	<b>220,97</b>
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	165,44	220,97
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>2.514,09</b>	<b>2.496,89</b>	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2514,09	2.496,89			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>190,92</b>				
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>2.705,01</b>	<b>2.496,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2.705,01</b>	<b>2496,89</b>

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	772,44
2. Umorzenie środków trwałych	-	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	490.726,87
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny Księgowy

*mgr Maria Mazur*

Główny Księgowy

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Warlubiu  
Kierownik jednostki  
*mgr Magdalena Potulska*

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31-12-2020

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		2019	2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	170 332,00	347 074,00
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	170 332,00	347 074,00
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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	169 031,37	370 974,91
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	33 700,10	76 455,27
III.	Usługi obce	4 734,46	11 249,55
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	107 125,81	240 826,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 937,12	41 494,20
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	533,88	949,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 300,63</b>	<b>-23 900,91</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	104,00	23 461,19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	104,00	23 461,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 404,63</b>	<b>-439,72</b>
G.	Przychody finansowe	10,30	59,04
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	10,30	59,04
-	od jednostek powiązanych	10,30	59,04
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>1 414,93</b>	<b>-380,68</b>
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>1 414,93</b>	<b>-380,68</b>
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>1 414,93</b>	<b>-380,68</b>

Główny Księgowy

Sporządzono dnia:

30-03-2021



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna  
86-160 Warlubie  
ul. Bąkowska 12  
tel. 052 332 60 97

Numer identyfikacyjny REGON

340287886

Adresat

Urząd Gminy  
ul. Dworcowa 15  
86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2020

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>831,34</b>	<b>871,67</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>40,33</b>	<b>1 414,93</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	40,33	1 414,93
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		
2.1. Strata za rok ubiegły		
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		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>871,67</b>	<b>2 286,60</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>1 414,93</b>	<b>-380,68</b>
1. zysk netto (+)	1 414,93	
2. strata netto (-)		-380,68
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+, -III-IV)</b>	<b>2 286,60</b>	<b>1 905,92</b>

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur  
(główny księgowy)

2021.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Warlubie  
(kierownik jednostki)  
mgr Magdalena Potulska



PIEROWITZ  
Gmina Piastów, ul. 11  
w Warszawie  
ul. Piastowska 11

## **Uzasadnienie**

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Pełniąca Funkcję Wójta Gminy Warlubie

**Anna Ośko**