

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2020

Wpł. 2021 -03- 2 5
dnia

L.dz. jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASYWA	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Kapitał (fundusz) własny	152,14	-6 375,63
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	-6 375,63	1,63
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	0,00	0,00	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1 Środki trwałe	0,00	0,00	- 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 wodnej			V Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI Zysk (strata) netto	6 527,77	-6 377,26
d) środki transportu			VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	353,84	6 731,81
2 Środki trwałe w budowie			I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3 Od pozostałych jednostek			3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1 Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	353,84	6 731,81
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– 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	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	6 378,75
B	Aktywa obrotowe	505,98	356,18	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		0,00
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	6 378,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	353,84	353,06
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	505,98	356,18				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	505,98	356,18				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	505,98	356,18				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	505,98	356,18				
	– 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 (suma poz. A i B i C i D)		505,98	356,18		PASYWA razem (suma poz. A i B)	505,98	356,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Fiutek

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Ekonomicznej
Administracyjnej w Niegowie

Maria Kot

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Biblioteka Publiczna Gminy Niegowa ul. Wojska Polskiego 2 REGON 150527863		Wójt Gminy Niegowa	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12 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		URZĄD GMINY NIEGOWA Kancelaria Ogólna - Sekretariat	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		Wpł. 2021-03-25 dnia	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		L.dz.	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		Podpis	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		163 379,52	229 327,44
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		27 490,24	35 177,86
III. Usługi obce		8 104,77	10 913,48
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		108 984,93	154 502,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 119,64	28 077,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		679,94	656,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-163 379,52	-229 327,44
D. Pozostałe przychody operacyjne		157 000,00	235 855,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		157 000,00	227 386,40
III. Inne przychody operacyjne		0,00	8 468,67
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)		-6 379,52	6 527,63

G. Przychody finansowe	2,26	0,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2,26	0,14
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 377,26	6 527,77
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 377,26	6 527,77

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2021.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Ekonomiczno
Administracyjnego w Niegowie

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Wpł.
data 2021 -03- 25

L. dz. Zgł.

Podpis



Biblioteka Publiczna Gminy Niegowa w Niegowie jest samorządową instytucją kultury w rozumieniu ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej(Dz.U. z 1997r Nr 110 poz. 721 z późn. zm.) i ustawy z dnia 27 czerwca 1997roku o bibliotekach(Dz.U. Nr 85,poz.539, z 1997 roku, z późniejszymi zmianami) działającą zgodnie z w/w ustawami i Statutem Biblioteki Publicznej Gminy Niegowa w Niegowie nadanym przez Radę Gminy Niegowa (Uchwała Nr 171/XXIII/2004 z dnia 02 grudnia 2004roku.

Instytucja wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Niegowie pod Nr 1/2005.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej, gospodarczej.

Opis przyjętych zasad rachunkowości.

Rachunkowość instytucji kultury jest prowadzona zgodnie z przepisami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późn. Zm.), jak również o przyjęty plan kont Biblioteki Publicznej Gminy Niegowa.

Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- bilans jednostki w wersji pełnej,
- informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w Gminnym Zespole Ekonomiczno-Administracyjnym w Niegowie, ul. Sobieskiego 1, 42-320 Niegowa, a opis metod prowadzenia ksiąg rachunkowych zawiera zakładowy plan kont .

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie ,które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia .

Wycena wybranych aktywów i pasywów na dzień bilansowy .

Wartości niematerialne i prawne – w cenie nabycia , brak nabytych przez jednostkę praw majątkowych nadających się do gospodarczego wykorzystania w opisywanym okresie sprawozdawczym.

Rzeczowy majątek trwały

Jednostka realizuje zadania w zakresie upowszechniania kultury oraz inne zadania zlecone określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Niegowa. Środki trwałe obce należące do Gminy Niegowa nie są wykazywane w bilansie jednostki, a odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje właściciel -Gmina Niegowa.

W instytucji przyjęto amortyzację wg ustawy podatkowej. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową dla jednostkowego zakupu środka w cenie powyżej 10.000,00 złotych i jednorazową dla jednostkowego zakupu środka trwałego poniżej 10.000,00złotych.

Biblioteka Publiczna Gminy Niegowa na dzień bilansowy posiada pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości – 64.558,80zł.

Zakupione wyposażenie zostało jednorazowo zamortyzowane, łączna kwota amortyzacji wynosi -64.558,80zł.

Biblioteka Publiczna Gminy Niegowa na dzień bilansowy posiada zbiory biblioteczne (księgozbiór) o wartości - 278.704,70zł.

Zakupiony księgozbiór został jednorazowo zamortyzowany, łączna kwota amortyzacji wynosi -278.704,70zł.

Biblioteka Publiczna Gminy Niegowa na dzień bilansowy posiada wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie) o wartości -2.423,00zł.

Zakupione wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie) zostało jednorazowo zamortyzowane, łączna kwota amortyzacji wynosi -2.423,00zł.

Majątek obrotowy

Rzeczowe składniki majątku obrotowego są to nabyte w celu zużycia na własne potrzeby materiały pochodzące od dostawców krajowych a wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia, zakupu.

Należności i roszczenia – są to środki pieniężne w rachunkach z kontrahentami lub innymi osobami fizycznymi, które na określony dzień nie zostały przez jednostkę wyegzekwowane, wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Kapitały-(Fundusz) własne tworzone są z zysków i strat jednostki.

Wartość kapitałów wykazuje się na dzień bilansowy według wartości nominalnej.

Zobowiązania długoterminowe - wykazuje się w ciągu roku obrotowego według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe – wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty . Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2020r. brak zobowiązań.

Należności krótkoterminowe – wycenia się na dzień bilansowy w kwocie przypadającej do wpływu na rachunek bankowy Biblioteki Publicznej Gminy Niegowa . Na dzień 31.12.2020r brak należności.

Metody Inwentaryzacji :

Inwentaryzację w instytucji przeprowadza się z zastosowaniem Art. 26 i Art. 27 ustawy o rachunkowości.

Biblioteka Publiczna Gminy Niegowa w sprawozdawczym roku obrotowym zatrudniała 3 osoby:

- Dyrektor na pełny etat ,
- Młodszy bibliotekarz na 0,5 etatu
- Bibliotekarz na 0,5 etatu

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło –2 etaty

W roku obrotowym jednostka osiągnęła zysk w wysokości 6.527,77zł.

Niegowa, dnia 24.03.2021r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  Bożena Fiutek	KIEROWNIK Gminnego Zespołu Ekonomiczno- Administracyjnego w Niegowie  Maria Kot
---	---