Z A R Z Ą D Z E N I E NR 162/2021

WÓJTA GMINY ŁASKARZEW

z dnia 10 marca 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Pilczynie za 2020 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym , art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, art.29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późniejszymi zmianami,zarządzam co następuje:

& 1.

Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Pilczynie sprawozdanie finansowe za 2020 rok.

& 2.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

-bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020r.

-Rachunku zysków i start sporządzonego na dzień 31.12.2020

-Informacja dodatkowa w wersji opisowej

-Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego

& 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WÓJT GMINY
Marian Janisiewicz

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ, ZAKŁADU BUDŻETOWEGO, GOSPODARSTWA POMOCNICZEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Pilczynie 140538060 Numer identyfikacyjny REGON	**BILANS** **jednostki budżetowej,** **zakładu budżetowego,** **gospodarstwa pomocniczego** **jednostki budżetowej** **sporządzony** **na dzień 31.12.2020. 200 r.**	Adresat Urząd Gminy Łaskarzew 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	0	0	**A. Fundusz**	592,50	675,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	**I. Fundusz jednostki**	592,50	675,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	**II. Wynik finansowy netto**	0	0
1. Środki trwałe	0	0	1.1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	1.2. Strata netto (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	**III. Nadwyżka środków obrotowych (-)**	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	**IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)**	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	**VI. Inne**	0	0
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0	0	**B. Fundusze celowe**	0	0
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0	0	1.1.	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	1.2.	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	**C. Zobowiązania długoterminowe**	0	0
1.1. Akcje i udziały	0	0	**D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**	0	0
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	**I. Zobowiązania krótkoterminowe**	0	0
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0

B. Aktywa obrotowe	592,50	675,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0
I. Zapasy	592,00	675,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
1.1. Materiały	592,50	675,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0	0
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
1.3. Produkty gotowe	0	0	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
1.4. Towary	0	0	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	**II. Fundusze specjalne**	0	0
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0	0
1.2. Należności od budżetów	0	0	1.2. Inne fundusze	0	0
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0	**E. Rozliczenia międzyokresowe**	0	0
1.4. Pozostałe należności	0	0	**I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	0	0
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	**II. Inne rozliczenia międzyokresowe**	0	0
III. Środki pieniężne	0	0	**F. Inne pasywa**	0	0
1.1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	0			
1.3. Inne środki pieniężne	0	0			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	0			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
C. Inne aktywa	0	0			
-	0	0			
Suma aktywów	592,50	675,00	**Suma pasywów**	592,50	675,00

A. Objaśnienie - 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 81.896,65
2. Umorzenie środków trwałych 27.700,84
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 204.156,89
4. Odpisy aktualizujące należności 0
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 346.354,82

PODINSPEKTOR
ds. Księgowości Budżetowej

.....Karolina Stanek.....
(główny księgowy)

2021.03.02
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Biblioteki
mgr Agnieszka Baran

.....
(kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w NOWYM PILCZYNIE 76
09-450 Łaskarzew
tel. (25) 634-03-60
NIP: 826-20-63-156; REGON: 140539060

. . . . . .
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres . . . 01.01.2020 - 31.12.2020. . . . . .

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . Zł. . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	257.768,30	246.669,24
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	257.980,80	246.751,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-212,50	-82,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	257.768,30	246.669,24
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	62.901,19	81.476,94
III	Usługi obce	10.061,14	7.794,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	151.456,55	131.020,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32.090,65	24.712,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.258,77	1.664,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	0,00	0,00
D	**Pozostałe przychody operacyjne**		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
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	**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, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
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	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)**	0,00	0,00
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)**		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I +/– J)**	0,00	0,00
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K – L – M)**	0,00	0,00

. . . 02.03.2021. . . . .Karolina Stanek. . . . . .
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg Rachunkowych)

PODINSPEKTOR
ds. Księgowości Budżetowej
Karolina Stanek

. . . . . .
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dyrektor Biblioteki
mgr Agnieszka Baran

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W NOWYM PILCZYNIE 78
08-450 Łaskarzew
tel. (25) 634-13-69
NIP: 826-20-63-158; REGON: 140538060

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego
za 2020 rok
Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Pilczynie

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Pilczynie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o postanowienia ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Organem założycielskim instytucji jest Rada Gminy Łaskarzew. Gminna Biblioteka Publiczna wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora-Gminę Łaskarzew, posiada osobowość prawną. Nie podlega wpisie do Krajowego Rejestru Sadowego.

Swoje sprawozdania finansowe składa do Urzędu Gminy Łaskarzew oraz do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej (KAS). Deklarację CIT 8 składa do Urzędu Skarbowego.

Działalność prowadzona jest zgodnie ze Statutem nadanym Uchwałą Nr XIX/74/08 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 11 września 2008 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zmian i zasad szczególnych określonych w ustawie z dn.25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z uwzględnieniem zmian.

Rachunkowość Instytucji Kultury prowadzona jest na podstawie ustalonej dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości i planu kont wprowadzonych Zarządzeniem Nr 5 Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej z dnia 19 kwietnia 2012 roku z póź.zm. Zarządzenie nr 8a z dnia 29.03.2013 roku.

Obsługa kasowa jest powierzona Urzędowi Gminy Łaskarzew umową zawartą dnia 01.09.2013 r.

Obsługa działalności socjalnej prowadzona jest przez Gminę Łaskarzew zgodnie z umową zawartą dnia 01.07.2012 roku.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmującą:

-bilans

-rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/

-informacje dodatkową.

Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie porównawczym.

Inwentaryzację sporządza się:

-raz w ciągu 4 lat dla środków trwałych w używaniu

- wg stanu faktycznego na ostatni dzień roku sprawozdawczego dla materiałów

-wg stanu na ostatni dzień roku dla środków pieniężnych i druków ścisłego zarachowania.

Na koniec roku nie wystąpiły należności i zobowiązania.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań.

Na koniec roku wystąpiły zapasy materiałowe w postaci drewna opałowego na kwotę 675,00 zł.

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

Obsługa kadrowa :

Dyrektor GBP w Nowym Pilczynie zatrudniony na cały etat

Kierownik Filii w Izdebnie zatrudniony na ¾ etatu

Kierownik Filii w Dąbrowie zatrudniony na ¾ etatu

Obsługa księgowa prowadzona jest w wersji elektronicznej przez upoważnionego pracownika zatrudnionego w UG Łaskarzew.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie występują zdarzenia zagrażające działalności instytucji.

POMOCNIK DYREKTOR
ds. Księgowości Budżetowej
Karolina Stanek

Dyrektor Biblioteki
mgr Agnieszka Baran

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w NOWYM PILCZYNIE 78
08-450 Łaskarzew
tel. (25) 634-03-69
NIP: 826-20-63-158; REGON: 140538060

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY ZA 2020 ROK GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W NOWYM PILCZYNIE

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Pilczynie prowadzi swoją działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XIX/74/08 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 11 września 2008 roku. Wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, posiada osobowość prawną.

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej wchodzą :
Biblioteka wiodąca Nowy Pilczyn
Filia Biblioteczna w Izdebnie
Filia Biblioteczna w Dąbrowie

Przedmiotem działalności zgodnie ze Statutem jest gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych, udostępnianie zbiorów bibliotecznych, organizowanie różnego rodzaju imprez popularyzujących wiedzę kulturę, książkę i czytelnictwo.

Podejmowanie różnych działań zgodnych z zapotrzebowaniem lokalnej społeczności, dostęp do informacji drogą elektroniczną, promocja kultury lokalnej.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej i ustawie o rachunkowości w oparciu o plan finansowy dostosowany do planu dotacji podmiotowej uchwalonej w budżecie Gminy Łaskarzew .

Obsługa księgowa prowadzona przez upoważnionego pracownika Urzędu Gminy Łaskarzew

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

Przychody realizowane w 2020 roku

Dotacja podmiotowa otrzymana z budżetu gminy stanowi kwotę	**208.451,74**
	/ Plan 240.000,00 /
Dotacje otrzymane z zewnątrz	
Biblioteka Narodowa	18.000,00
Kraszewski – Komputery dla Bibliotek	20.300,00
Ogółem dotacje otrzymane	**246.751,74**
/Plan 278.300,00 /	
Stan materiałów /konto 310/ drewno opałowe na początek roku	592,50
Filia Biblioteczna w Izdebnie	
Zaś koszty stanowią kwotę :	**246.669,24**
Wykonanie kosztów osobowych pracownicy	154.233,39
Wykonanie kosztów bezosobowych	1.500,00
Wykonanie kosztów rzeczowych :	90.935,85
Wśród kosztów rzeczowych zakup księgozbiorów i audiobooków stanowi kwotę:	38001,81
W tym :	
Dotacja z budżetu gminy	20001,81
Dotacja Biblioteka Narodowa	18000,00
Stan materiałów na koniec roku	675,00

Wykonanie kosztów w poszczególnych bibliotekach przedstawia się następująco:

Biblioteka wiodąca Nowy Pilczyn	129.612,08
Filia Biblioteczna w Izdebnie	62.971,22
Filia Biblioteczna w Dąbrowie	54.085,94

Na dzień 31.12.2020 roku w bibliotekach pozostały na stanie zapasy materiałowe w postaci drewna opałowego o wartości 675,00 zł. z tego:
Filia Biblioteczna w Izdebnie 675,00 zł.
Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym biblioteki na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 0 / zero/

Na dzień 31.12.2020 roku należności i zobowiązania nie występują.

Biblioteka realizowała swoje zobowiązania w wymaganym terminie.

Straty i zyski nadzwyczajne nie występują na koniec 2020 roku.

Poniesione koszty z funduszu gminnego związane są z bieżącą działalnością i funkcjonowaniem bibliotek. Najważniejsze z nich to koszty rzeczowe poniesione na utrzymanie lokali, prenumeratę czasopism, ubezpieczenie mienia oraz koszty osobowe związane z zatrudnieniem pracowników.

Pozostałe koszty rzeczowe dotyczą organizacji zajęć plastycznych, rękodzielniczych i kulinarnych w czasie ferii zimowych, oraz warsztatów wielkanocnych w bibliotekach.

Działalność kulturalno-edukacyjna GBP w Nowym Pilczynie w 2020 roku przedstawia się następujące

Działania kulturalno-edukacyjne w okresie 12 styczeń – 11 marzec 2020 roku.

- **Ferie w bibliotece –** Biblioteka w Pilczynie oraz Filie w Dąbrowie i Izdebnie zorganizowały w czasie ferii zimowych cykl warsztatów dla dzieci. Były to zajęcia plastyczne, rękodzielnicze i kulinarne oraz 4 wycieczki edukacyjne: do Teatru w Radomiu na spektakl „Tajemniczy Ogród" i Muzeum Wsi Radomskiej, do TVP w Warszawie, do Garwolina do kina i na kręgielnię w Pilawie. Wyjazdy współorganizowane były z Gminą Łaskarzew, GDK w Starym Helenowie i Stowarzyszeniem SIĘGAMY SUKCESU. Łącznie brało udział 100 dzieci.
- **2 lekcje biblioteczne –** w bibliotece w Pilczynie dla przedszkolaków – 40 dzieci
- **Lekcja biblioteczna w Filii w Izdebnie** dla uczniów klas 1, 2, 3 – 40 dzieci.
- **BAJKOWE ŚRODY W BIBLIOTECE** cykliczne (raz w tygodniu) zajęcia w bibliotece w Pilczynie prowadzone w każda środę dla przedszkolaków.
- **Lekcja biblioteczna** w Filii w Dąbrowie dla klas 0 szkoły w Dąbrowie – 20 dzieci.

Dalsza praca kulturalno-edukacyjna była bardzo utrudniona. Powodem była Panująca epidemia COVID-19 i wprowadzona kwarantanna, która zmusiła nas do zamknięcia naszej placówki w okresie 12 marzec – 5 maja 2020 roku. Przez ten czas pracownicy Biblioteki szyli maseczki ochronne na twarz dla mieszkańców gminy Łaskarzew. Działanie realizowane wspólnie z pracownikami GDK w Starym Helenowie. 6 maja nastąpiło otwarcie Biblioteki, ale z koniecznością przestrzegania nałożonych reguł. Obsługa czytelników za płytą peksi, zasady reżimu sanitarnego i dezynfekcji. Dostęp do półek częściowo ograniczony. Zamknięte kawiarenki internetowe. Zakaz prowadzenia stacjonarnych imprez, zajęć i warsztatów dla użytkowników. Taki system pracy obowiązuje do dziś.

- **Projekt „Mała książka wielki człowiek"** – popularyzacja czytelnictwa wśród dzieci 3-6 lat i ich rodziców – 50 osób.
- **Tydzień Czytania Dzieciom –** konkurs literacki „Cała Polska czyta dzieciom o zwierzętach" w formie on-line

- **Lato w bibliotece** – Biblioteka w Pilczynie oraz Filie w Dąbrowie i Izdebnie zorganizowały w czasie wakacji 2 wycieczki edukacyjne: do Akademii Łucznica na warsztaty plastyczne i do zagrody edukacyjnej Dolina Bobrów. Wyjazdy współorganizowane były z Gminą Łaskarzew, GDK w Starym Helenowie i Stowarzyszeniem SIĘGAMY SUKCESU – 80 dzieci.
- **Książka na telefon** - akcja realizowana w miesiącu listopad, wówczas gdy wprowadzono drugi raz kwarantannę i zamknięto biblioteki.
- **Dotacja MKDNiS na projekt „Zakup nowości książkowych do bibliotek publicznych" –** zakupiono 779 książek o łącznej wartości 18.000 zł
- **Dotacja MKDiS Instytut książki na projekt „Kraszewski komputery dla bibliotek 2020" –** wysokość dotacji to 20.300 zł., wkład własny to 3.700 zł. Wartość całego projektu to 24.000 zł. Zakupiono 3 zestawy komputerowe (komputer stacjonarny, monitor, klawiatura, myszka), 3 dyski zewnętrzne SSD, 3 czytniki książek elektronicznych e-booków, 2 urządzenia wielofunkcyjne (drukarka, ksero, skaner), 3 zasilacze USB, 3 routery z modemem, czytnik kodów kreskowych, robot edukacyjny do nauki programowania, 10 licencji programu antywirusowego, 6 słuchawek z mikrofonem.

PODINSPEKTOR
ds. Księgowości Budżetowej
Kamil Stanek

Dyrektor Biblioteki
mgr Agnieszka Baran