

ZARZĄDZENIE NR KW.0050.73.2021

WÓJTA GMINY DARŁOWO

z dnia 14 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach za 2020 rok.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 ; z 2019 r. poz. 115,730 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach za 2020 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z Bilansu , informacji dodatkowej oraz rachunku zysku i strat stanowiącej załącznik do niniejszego zarządzenia .

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Darłowo.

Wójt Gminy Darłowo

Radosław Głażewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DOMASŁAWICACH 320064127 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Gminy Darłowo WPLYNEŁO URZĄD GMINY DARŁOWO 2021-04-01 Nr rejestru 1359 2021 Przekazano 3F	
	sporządzony na dzień 31.12.2020 ROKU				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	608 389,59	593 380,00	A. Fundusze	321 095,83	599 266,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	46 274,53	318 157,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	608 389,59	593 380,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	274 821,30	281 108,66
1. Środki trwałe	608 389,59	593 380,00	1. Zysk netto (+)	274 821,30	281 108,66
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	608 389,59	593 380,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	290 305,78	975,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	290 305,78	975,64
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	305,78	975,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	290 000,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	3 012,02	6 862,27	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	64,92	95,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	50,00	50,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14,92				
4. Pozostałe należności		45,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	2 947,10	6 767,27			
Suma aktywów	611 401,61	600 242,27	Suma pasywów	611 401,61	600 242,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bogdan Swat

(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Dąbska

(kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

107 WSI KAWICE 31

37-010 KAWICE

TEL. 014 25 11 111

REGON 142064125, NIP 4030430333

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	516 097,27	414 265,30
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50,00	50,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	6 767,27	2 947,10
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	509 280,00	411 268,20
B	Koszty działalności operacyjnej	535 119,43	385 255,02
I	Amortyzacja	88 979,37	40 725,18
II	Zużycie materiałów i energii	102 174,65	24 121,16
III	Usługi obce	39 313,97	27 454,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 240,32	1 210,32
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	237 526,95	230 234,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	58 579,79	52 367,07
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 304,38	9 142,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-19 022,16	29 010,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	300 130,82	245 820,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	299 996,00	245 820,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	134,82	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	8,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	8,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	281 108,66	274 821,30
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	281 108,66	274 821,30
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	281 108,66	274 821,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Debra Wawal

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W DOMASŁAWICACH
UL. POLSKA 3
54-100 DOMASŁAWICE
TEL. 71 73 11 11

DYREKTOR
Dorota Dąbska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DOMASŁAWICACH

DOMASŁAWICE 31 , 76-150 DARŁOWO

REGON 320064127

NIP 4990483843

Podstawowym zakresem działania Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach jest gromadzenie , opracowywanie , przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych oraz udostępnianie ich mieszkańcom Gminy Darłowo .

Rejestr Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach - instytucji kultury jest prowadzony przez organizatora .

Organizatorem Biblioteki jest Gmina Darłowo .

Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Darłowo .

Nadzór merytoryczny nad Biblioteką sprawuje Wojewódzka Biblioteka Publiczna w Szczecinie.

Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach rozpoczęła działalność 01.07.2005 roku .

Zarządzeniem Nr 1/05 Wójta Gminy Darłowo z dnia 30 czerwca 2005 roku powołano Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach Panią Dorotę Dąbską .

W 2006 roku rozpoczęły działalność dwie Filie Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach :

1/. Filia Nr1 w Jeżyczkach działa od 02.05.2006 roku .

2/. Filia Nr2 w Dąbkach działa od 01.09.2006 roku .

W 2007 roku rozpoczęła działalność Filia Nr3 w Barzowicach .

01.09.2016 roku rozpoczęła działalność Filia Nr4 w Starym Jarosławiu .

W 2020 roku rozpoczęła działalność Sala tradycji regionalnej w Wiekowie .

Podstawę prawną działania Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach stanowi Statut nadany jej uchwałą Rady Gminy Darłowo Nr XVIII/243/2004 z dnia 22 grudnia 2004 roku w sprawie utworzenia i nadania statutu samorządowej instytucji kultury pod nazwą “ Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach “ .

Biblioteka jest główną publiczną biblioteką Gminy Darłowo .

Celami biblioteki są :

- zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańców gminy , rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy , upowszechnianie wiedzy i nauki , rozwój kultury , a szczególnie zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego regionu , dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie gminy .

Podstawowym źródłem finansowania instytucji są dotacje organizatora .

Na podstawie art.4 oraz art.10 i art . 50 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz 591 z późn.zm.) oraz postanowień rozdz.3 ustawy z dnia 25 października 1991 roku (Dz.U.Nr.114 poz 493 z 1991 roku z późn.zm.) o organizowaniu i prowadzeniu działalności Kulturalnej :

- 1.Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy ,
- 2.Instytucja sporządza roczną Sprawozdawczość finansową obejmującą :
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - bilans jednostki w wersji uproszczonej
 - informację dodatkową

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący – materiały przekazywane bezpośrednio do użytkownika odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur w miesiącu ich zakupu .

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł. odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej , jako zużycie materiałów . Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania .

Zbiory (materiały) biblioteczne i dobra kultury (ruchome) , bez względu na ich wartość , wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych , natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej .

Ewidencja jednostkowa prowadzona jest poza księgowo przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury .

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.8.) Zaprzestano tworzenia rezerwy na odprawy emerytalne dla pracowników i rezerwy na nagrody jubileuszowe ponieważ znamy na bieżąco potrzeby jednostki a organizator zapewnia z dotacji podmiotowej potrzebne środki na wszystkie płatności.

IV. Informacje o :

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe .

- dyrektor – kustosz - 1 etat,
- główny księgowy – referent – 1 etat,
- referent – 1 etat – biblioteka w Domasławicach ,
- kustosz – ¼ etatu - Filia Nr2 w Dąbkach ,
- referent– ½ etatu - Filia Nr1 w Jeżyczkach ,
- referent – ¼ etatu – Filia Nr 3 w Barzowicach ,
- referent – ½ etatu - Filia Nr 4 w Starym Jarosławiu ,
- referent – ½ etatu – Sala tradycji regionalnej w Wiekowie

Nie jest możliwe przeliczenie zatrudnienia w naszej instytucji na przeciętne w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe .
Zatrudniamy kadrę kierowniczą i administracyjną niezbędną do sprawnego działania instytucji .