

P. Skarbnik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Gminna Biblioteka Publiczna  
Gierzwałd  
14-107 Gierzwałd

.....  
Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu**  
**budżetowego**

Adresat  
ZAKŁAD GMINNY GIERZWALD

Wpłynęło  
2021-06-09

Nr dz. 2289, Podpis

sporządzony na dzień 31-12-2020 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	-7 408,38	-4 580,63
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	68 883,44	68 883,44
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-76 291,82	-73 464,07
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	76 291,82	73 464,07
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	7 408,38	4 580,63
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	7 408,38	4 580,63
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 045,92	84,25
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	411,00	879,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 897,91	1 425,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 053,55	2 192,12
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	0,00	0,00	<b>Suma pasywów</b>	0,00	0,00

**KSIĘGOWA**

*Marzena Osowska*  
(główny księgowy)

2020 03 31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteczki i Muzeum  
w Gierzynie  
*mgr Małgorzata Grabowska*  
(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY GIERZWAŁD

Wpłynęło

2021 -06- 09

Nr dz. 2289, Podpis

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki
	Gierzwałd
1.3	adres jednostki
	Gierzwałd, 14-107 Gierzwałd
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Samorządowa Jednostka Kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości; zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej / po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami / w wartości początkowej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej; nie umarza się gruntów i dóbr kultury</li> <li>2. inwestycje / środki trwałe w budowie / w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</li> <li>3. długoterminowe aktywa finansowe / udziały w innych jednostkach / według ceny nabycia</li> <li>4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; do bilansu wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji; w jednostkach które prowadzą ewidencję zapasów wg cen ewidencyjnych i ewidencjonują odchylenia od cen zakupu, nabycia lub sprzedaży wartość zapasów na dzień bilansowy korygują odpowiednio o wartość odchyień.</li> <li>5. należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów.</li> <li>6. zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty</li> <li>7. środki pieniężne wg wartości nominalnej</li> <li>8. środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP.</li> <li>9. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.</li> </ol>
5.	inne informacje
	brak
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zał nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie posiada wyceny wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00



1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,0
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	0,0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,0
c)	powyżej 5 lat
	0,0
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	0,
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,0
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,0
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	0,0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zał. nr 5 do sprawozdania
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,0
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0,00
2.5.	inne informacje
	brak

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

KSIĘGOWA

(główny księgowy) *JK*  
*Grabowska*

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Sierpcu

*JK*  
mgr *M. Grabowska*  
(kierownik jednostki)



Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 1

Gminna biblioteka Publiczna

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
2.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
3.	Specjalistyczne maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
4.	Narzędzia, przyrządy	11 909,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
5	Zbiory biblioteczne	142 897,92	12023,09	0,00	3122,05	15145,14	0,00	313,44	0,00	0,00	157 729,62
<b>RAZEM</b>		11 909,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 909,80

KSIEGOWNA  
*Marzena Ossowska*

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Głogowie  
*mgr Małgorzata Grabowska*

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 1 do Sprawozdania finansowego za 2020 r.

Gminna Biblioteka Publiczna

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – Stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-18)
13	14	15	16	17	18	19	20
11409,80	0,00	0,00	0,0	0,00	11409,80	0,0	0,0
142 897,92	0,00	0,00	15145,14	313,44	157729,62	0,0	0,0
0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	4 872,03	0,00	0,00

Kwota 142 897,92 Zbiory biblioteczne

KSIĘGOWA  
  
 Marzena Ostrowska

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Gierzynie  
  
 mgr Małgorzata Grabowska

Pkt. II.1.5 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 3 do sprawozdania finansowego za 2020 rok

Gminna Biblioteka Publiczna

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

KSIĘGOWA  
*Marzena Ossowska*

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Gierzwodzie  
*mgr Małgorzata Grabowska*



Pkt. II.1.7 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 4 do Sprawozdania finansowego za 2020

Gminna Biblioteka Publiczna

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KSIĘGOWA

Marzena Ossowska

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Girzyszynie

mgr Małgorzata Grabowska

**Pkt. II.1.15 – Informacji dodatkowej**

Załącznik nr 5 do Sprawozdania finansowego za 2020 rok

**Gminna Biblioteka Publiczna**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku:</b>	<b>Kwota</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3.	Ekwiwalent za urlop	0,00
	Razem:	0,00


**KSIĘGOWA**

*Marzena Ossowska*

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Gieroszku

*mgr Małgorzata Grabowska*



Gminna Biblioteka Publiczna Gierzwald 14-107 Gierzwald  Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat  Wpłynęło 2021 -06- 0 9 Nr dz. 2289, Podpis 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>98 876,75</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	98 876,75
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>102 194,31</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	22 149,05
III.	Usługi obce	0,00	1 821,96
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	65 162,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	12 922,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	138,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>0,00</b>	<b>-3 317,56</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>6 482,05</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	6 482,05
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>333,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	333,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>0,00</b>	<b>2 831,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>2,46</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	2,46
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	6,20
I.	Odsetki	0,00	6,20
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	2 827,75
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	0,00	2 827,75

**KSIĘGOWA**

*Marzena Osowska*  
(główny księgowy)

2020, 03 31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*mgr Małgorzata Grabowska*  
(kierownik jednostki)