

Nazwa i adres jednostki
 sprawozdawczej Gmina Biblioteka
 Publiczna w Osiecku
 Numer identyfikacyjny REGON
 710006007

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
 sporządzony na dzień 31.12.2020r.

Wójt Gminy Osieck

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	130 150,00 zł	158 231,00 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 150,00 zł	
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		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	129 000,00 zł	155 231,00 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- zł	3 000,00 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	131 901,93 zł	158 226,98 zł
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	29 308,86 zł	44 376,88 zł
III.	Usługi obce	4 366,33 zł	11 718,86 zł
	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	80 410,09 zł	83 490,88 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 877,67 zł	16 690,27 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	938,98 zł	1 950,09 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	1 751,93 zł	4,02 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł	- zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 751,93 zł	4,02 zł
G.	Przychody finansowe	3,73 zł	2,29 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	3,73 zł	2,29 zł
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	- zł	- zł
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 748,20 zł	6,31 zł
J.	Podatek dochodowy	- zł	- zł
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 748,20 zł	6,31 zł

Inspektor ds. księgowości
 po. głównego księgowego biblioteki

mgr Andrzej Wianioch
 (główny księgowy)

2021.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 Zawcuch
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Andrzej Zawcuch

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	- zł	- zł	A. Fundusze	0,70 zł	7,01 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne	- zł	- zł	I. Fundusz jednostki	1 748,90 zł	0,70 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1 748,20 zł	6,31 zł
1. Środki trwałe	- zł	- zł	1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 748,20 zł	0,70 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	- zł	- zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek	- zł	- zł
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	- zł	- zł
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	I. Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
Waliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	II. Zobowiązania krótkoterminowe	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
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)		
B. Aktywa obrotowe	0,70 zł	7,01 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	- zł	- zł
1. Materały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	- zł	- zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,70 zł	7,01 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,70 zł	7,01 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł			
Suma aktywów	0,70 zł	7,01 zł	Suma pasywów	0,70 zł	7,01 zł

Inspektor ds. Księgowości
po. głównego księgowego (wzrost)

Agnieszka Wiśniuch
mgr Agnieszka Wiśniuch
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki Osieck
1.3	adres jednostki Ul. Rynek 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność Bibliotek Publicznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020r.-31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.
5.	inne informacje Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 - informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy


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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje
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
	Nie występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami.
2.	Nie występuje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje

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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – 0,00zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> – informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), Nie dotyczy

Inspektor ds. księgowości
po. głównego księgowego biblioteki


mgr Agnieszka Wiśniach
.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Karolina Zowczak
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje) Inspektor ds. księgowości po. głównego księgowego biblioteki	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	

AW
mgr Agnieszka Wiśniach
(główny księgowy)

2021.03.31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓST
Zawczal
mgr inż. Karolina Zawczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec obrotowego roku (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ⁴⁾		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umożnienie - stan na początek obrotowego roku (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec obrotowego roku (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:	6 000,00		6 000,00		6 000,00						6 000,00	6 000,00			6 000,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grundy																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego																	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
Grupa 3	Kolty i maszyny energetyczne																	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	6 000,00		6 000,00		6 000,00						6 000,00	6 000,00			6 000,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, odzież i innej niesklasyfikowane																	
Grupa 9	inwentarz żywy																	
3	Pozostałe środki trwałe	75 943,42		3 244,00		3 244,00						79 187,42	75 943,42	3 244,00		79 187,42	0,00	0,00

¹⁾ Inspektor ds. księgowości
nieodpłatnie przekazane miesiąc jednostkami
po. głównego księgowego

Ekiera
mgr Agnieszka Wiśniewska
(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

WOJ
Zowczak
mgr inż. Karolina Zowczak

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	-zł
2	Nagrody jubileuszowe	-zł
3	Ekwiwalenty za urlop	-zł
4	Odprawy pośmiertne	-zł
Ogółem		-zł

Inspektor ds. karności

po. głównego księgowy - p. biblioteki

mgr Agnieszka Wasiach

(główny księgowy)

WÓJT
Zawczub

mgr inż. Karolina Zawczak

(kierownik jednostki)

2021.03.31

(data)