

ZARZĄDZENIE NR 37/21 WÓJTA GMINY BORZYTUCHOM

z dnia 17 maja 2021 r.

*w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 rok
Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu*

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2020.713 ze zm.) w związku z 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości(Dz. U.2021.217)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za rok 2020 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały , składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok 2020
- bilansu ,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej .

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJ T
dr Witold Cyba

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
w BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchom, ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2 nazwa i adres jednostki Regon 221995109, NIP 842-177-06-62		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020r.					
poz.	tel. AKTYWA 3 84	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2019	31.12.2020	uor		31.12.2019	31.12.2020
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	2 353,40	1 664,60	A.	Fundusz / kapitał własny	17 922,46	20 749,84
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	8 183,15	8 183,15
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	5 197,17	9 739,31
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 353,40	1 664,60	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	2 353,40	1 664,60	VI	Zysk (strata) netto	4 542,14	2 827,38
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 546,96	2 242,24
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 353,40	1 664,60	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	dlugoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	dlugoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
B.	Aktywa obrotowe	19 116,02	21 327,48	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	5 169,00	6 000,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	5 169,00	6 000,00	e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 193,56	577,64
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
4.	Towary			a)	kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	121,35	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1 193,56	577,64
3.	Należności od pozostałych jednostek			*	do 12 miesięcy	1 193,56	577,64
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	115,79	0,00	e)	powyżej 12 miesięcy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5,56	0,00	f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
c)	inne			g)	zobowiązania wekslowe		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 825,67	15 327,48	h)	z tytułu wynagrodzeń		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			i)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach			4.	fundusze specjalne		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 353,40	1 664,60
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 825,67	15 327,48	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 353,40	1 664,60
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach			*	długoterminowe		
		13 825,67	15 327,48	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	21 469,42	22 992,08		Suma pasywów	21 469,42	22 992,08

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa

Borzytuchom, 30.03.2021r.

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie GMINNEJ BIBLIOTEKI I OŚRODKA KULTURY

z siedzibą w BORZYTUCHOMIU .za rok 2020

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2021.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

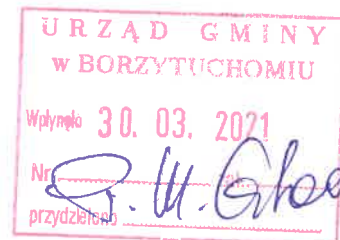
Ewa Cuppa
Ewa Cuppa

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz
Grzegorz Kopacz

Kierownik jednostki



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2020

Dane jednostki:

GMINNA BIBLIOTEKA I OŚRODEK KULTURY W BORZYTUCHOMIU
ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2, 77-141 Borzytuchom
NIP 842-177-06-62, REGON 221995109

1. Przedmiot działalności : zaspokajanie potrzeb kulturalnych, rozrywkowych, sportowych, rekreacyjnych, informatycznych oraz uczestniczenie w tworzeniu i upowszechnianiu kultury i informacji.
2. Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Borzytuchom.
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.
 - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
 - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych.
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

AKTYWA

1. Środki trwałe	1 664,60
2. Zapasy: Materiały (opał)	6 000,00
3. Środki pieniężne na rachunku bankowym	15 145,34
4. Środki pieniężne w kasie	182,14

OGÓŁEM AKTYWA: **22 992,08**

PASYWA

1. Stan funduszu instytucji kultury	8 183,15
2. Stan funduszu rezerwowego	9 739,31
3. Zobowiązania krótkoterminowe	577,64
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 664,60
5. Przeksięgowanie wyniku finansowego za ten rok	2 827,38

OGÓŁEM PASYWA: **22 992,08**

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Gminna Biblioteka i Ośrodek Kultury w Borzytuchomiu prowadzi w szczególności działalność w zakresie zaspokajania potrzeb kulturalnych, rozrywkowych, sportowych, rekreacyjnych, informatycznych oraz uczestniczenia w tworzeniu i upowszechnianiu kultury i informacji.

Przychodami Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu są:

- dotacje z budżetu gminy,
- dotacja z Biblioteki Narodowej
- wpływy z najmu,
- wpływy z działalności usługowej,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł
- przychody związane z amortyzacją środków trwałych.

Otrzymane środki przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2020 przedstawia się następująco:

1.Dotacje w tym:	311 016,20
<i>Ośrodek Kultury:</i>	223 087,20
• dotacje z Gminy Borzytuchom na działalność bieżącą	
<i>Biblioteka:</i>	87 929,00
• dotacje z Gminy Borzytuchom na działalność bieżącą	
2.Przychody finansowe w tym:	12 673,82
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• sprzedaż biletów na imprezy	5 040,00
• wynajmy pomieszczeń, promocje firm	1 600,00
• odsetki bankowe	116,02
• pozostałe przychody operacyjne- wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku do Urzędu Skarbowego	29,00
• otrzymane darowizny,	200,00
• dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek	5 000,00
• przychody związane z amortyzacją środków trwałych	688,80
Ogółem przychody:	323 690,02

2. Struktura kosztów za rok 2020 przedstawia się następująco:

1. Amortyzacja środków trwałych	688,80
2. Zużycie materiałów, w tym:	43 748,00
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Zużycie opału	9 999,00
• Zużycie energii	5 991,80
• Zużycie wody	442,22
• Działalność kulturalna, organizacja imprez	407,25
• Materiały biurowe, środki czystości	7 930,67
• Sprzęt i wyposażenie	4 144,00
• Materiały do napraw i remontów	1 612,47
• Prenumerata Poradnika instytucji Kultury	540,00
• Pozostałe materiały	337,21
<i>Biblioteka:</i>	
• Prenumerata czasopism	1 725,20
• Zakup książek z dotacji Gminy Borzytuchom	5 000,00
• Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	5 000,00
• Pozostałe materiały	618,18
3.Uslugi obce, w tym:	13 466,95
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Telefony i Internet	1 757,89
• Dozór obiektu	1 832,70
• Serwis oprogramowania księgowego	782,28
• Usługi kominiarskie	211,56
• Wywóz nieczystości	1 776,00

• Naprawy sprzętu, przeglądy i remonty	487,80
• Usługi związane z organizacją imprez	6 249,00
• Pozostałe usługi	369,72
<i>Biblioteka:</i>	
4. Wynagrodzenia, w tym:	210 910,34
<i>Ośrodek Kultury:</i>	143 166,34
<i>Biblioteka:</i>	64 984,00
<i>Ośrodek Kultury: umowa zlecenie: Instruktor śpiewu</i>	2 760,00
5. Inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	6 413,98
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Świadczenia urlopowe	4 650,73
• Ekwiwalent dla palacza	213,00
<i>Biblioteka:</i>	
• Świadczenia urlopowe	1 550,25
6. Podróże służbowe, w tym	1 299,29
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Ryczałt Dyrektora	1 299,29
• Delegacje służbowe	0,00
7. Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym:	37 565,77
<i>Ośrodek Kultury:</i>	26 291,77
<i>Biblioteka:</i>	11 274,00
8. Składki na Fundusz Pracy, w tym:	5 133,11
<i>Ośrodek Kultury:</i>	3 862,11
<i>Biblioteka:</i>	1 271,00
9. Pozostałe koszty, w tym:	1 636,40
<i>Ośrodek Kultury:</i>	
• Ubezpieczenie	719,00
• Opłata wynagrodzenia autorskiego ZAIKS	0,00
• Odnowienie certyfikatu kwalifikowanego	0,00
• Oprogramowanie antywirusowe	184,00
<i>Biblioteka:</i>	
• Oprogramowanie biblioteczne	733,40
Ogółem koszty	320 862,64

3. Wynik finansowy za 2020 rok:

Przychody na ogólną kwotę:	323 690,02
Koszty działalności	320 862,64
Zysk wynosi:	2 827,38

GLÓWNY KSIĘGOWY

leppe
Ewa Cuppa

Sporządził:

DYREKTOR

Grzegorz Kopur

Zatwierdził:

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
w BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchom, ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2
Regon: 221895146, NIP: 881-77-06-62
nazwa i adres jednostki
tel. 59 821 13 84

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

	Rok obrotowy 2019	Rok obrotowy 2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	352 947,00	311 016,20
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V Dotacje podmiotowe organizatora	352 947,00	311 016,20
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B Koszty działalności operacyjnej	387 551,11	320 862,64
I Amortyzacja	1 271,67	688,80
II Zużycie materiałów i energii	59 245,33	43 748,00
III Usługi obce	82 140,09	13 466,95
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia	193 207,22	210 910,34
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	42 197,62	49 112,86
VII Pozostałe koszty rodzajowe	9 489,18	2 935,69
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-34 604,11	-9 846,44
D Pozostałe przychody operacyjne	38 666,67	12 557,80
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	6 000,00	5 000,00
III Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV Inne przychody operacyjne	32 666,67	7 557,80
E Pozostałe koszty operacyjne		
I Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 062,56	2 711,36
G Przychody finansowe	479,58	116,02
II Odsetki	479,58	116,02
V Inne		
H Koszty finansowe		
I Odsetki		
IV Inne		
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 542,14	2 827,38
J Podatek dochodowy		
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 542,14	2 827,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa
Ewa Cuppa

sporządził

Borzytuchom, 30.03.2021r.
miejscowość i data

DYREKTOR

G. Kopacz
zatwierdził **Kopacz**

Symbol konta	Nazwa konta analitycznego	Bilans otwarcia WN	Bilans otwarcia MA	Obroty miesiąca WN	Obroty miesiąca MA	Obroty narastające WN	Obroty narastające MA	Saldo Wn	Saldo Ma
011 *..*	ŚRODKI TRWAŁE	20 281,97	0,00	0,00	0,00	20 281,97	0,00	20 281,97	0,00
	Razem konto 011	20 281,97	0,00	0,00	0,00	20 281,97	0,00	20 281,97	0,00
013 *	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	137 601,44	0,00	6 424,00	0,00	144 025,44	0,00	144 025,44	0,00
	Razem konto 013	137 601,44	0,00	6 424,00	0,00	144 025,44	0,00	144 025,44	0,00
014 *	ZBIORY BIBLIOTECZNE	163 527,49	0,00	0,00	0,00	174 716,49	890,01	173 826,48	0,00
	Razem konto 014	163 527,49	0,00	0,00	0,00	174 716,49	890,01	173 826,48	0,00
020 *	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	3 593,90	0,00	0,00	0,00	3 593,90	0,00	3 593,90	0,00
	Razem konto 020	3 593,90	0,00	0,00	0,00	3 593,90	0,00	3 593,90	0,00
070 *	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	17 928,57	0,00	688,80	0,00	18 617,37	0,00	18 617,37
	Razem konto 070	0,00	17 928,57	0,00	688,80	0,00	18 617,37	0,00	18 617,37
072 *	UMORZENIE JEDNORAZ. ŚR. TRW. ZBIOR. BIBL. I	0,00	304 722,83	0,00	6 424,00	890,01	322 335,83	0,00	321 445,82
	Razem konto 072	0,00	304 722,83	0,00	6 424,00	890,01	322 335,83	0,00	321 445,82
101 *	KASA	0,00	0,00	0,00	152,86	7 990,00	7 807,86	182,14	0,00
	Razem konto 101	0,00	0,00	0,00	152,86	7 990,00	7 807,86	182,14	0,00
131 *	RACHUNEK BANKOWY	13 825,67	0,00	300,00	62 185,16	341 610,69	326 465,35	15 145,34	0,00
	Razem konto 131	13 825,67	0,00	300,00	62 185,16	341 610,69	326 465,35	15 145,34	0,00
140 *	ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE	0,00	0,00	0,00	0,00	6 890,00	6 890,00	0,00	0,00
	Razem konto 140	0,00	0,00	0,00	0,00	6 890,00	6 890,00	0,00	0,00
201 ***	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI	115,79	1 193,56	21 966,12	22 530,96	58 898,27	59 475,91	0,00	577,64
	Razem konto 201	115,79	1 193,56	21 966,12	22 530,96	58 898,27	59 475,91	0,00	577,64
202 **	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI	0,00	0,00	300,00	300,00	800,00	800,00	0,00	0,00
	Razem konto 202	0,00	0,00	300,00	300,00	800,00	800,00	0,00	0,00
220 *	ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE Z US	0,00	0,00	2 334,00	1 475,00	13 503,00	13 503,00	0,00	0,00
	Razem konto 220	0,00	0,00	2 334,00	1 475,00	13 503,00	13 503,00	0,00	0,00
229 *	ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE Z ZUS	5,56	0,00	15 690,13	9 274,15	87 765,11	87 765,11	0,00	0,00
	Razem konto 229	5,56	0,00	15 690,13	9 274,15	87 765,11	87 765,11	0,00	0,00
231 *	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	0,00	0,00	22 391,87	22 456,81	217 324,32	217 324,32	0,00	0,00
	Razem konto 231	0,00	0,00	22 391,87	22 456,81	217 324,32	217 324,32	0,00	0,00
234 *	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	0,00	0,00	296,33	296,33	1 299,29	1 299,29	0,00	0,00
	Razem konto 234	0,00	0,00	296,33	296,33	1 299,29	1 299,29	0,00	0,00
249 *	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	0,00	0,00	260,18	260,18	3 122,16	3 122,16	0,00	0,00
	Razem konto 249	0,00	0,00	260,18	260,18	3 122,16	3 122,16	0,00	0,00
310 *	MATERIAŁY	5 169,00	0,00	8 310,00	5 349,00	15 999,00	9 999,00	6 000,00	0,00
	Razem konto 310	5 169,00	0,00	8 310,00	5 349,00	15 999,00	9 999,00	6 000,00	0,00
400 *	AMORTYZACJA	0,00	0,00	688,80	688,80	688,80	688,80	0,00	0,00
	Razem konto 400	0,00	0,00	688,80	688,80	688,80	688,80	0,00	0,00
401 *..*	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	0,00	0,00	18 435,48	43 748,00	43 748,00	43 748,00	0,00	0,00
	Razem konto 401	0,00	0,00	18 435,48	43 748,00	43 748,00	43 748,00	0,00	0,00
402 *..*	USŁUGI OBCE	0,00	0,00	753,99	13 466,95	13 466,95	13 466,95	0,00	0,00
	Razem strona :	688 241,64	647 689,92	195 547,81	365 127,05	2 299 759,85	2 254 930,97	726 110,54	681 281,66

Symbol konta	Nazwa konta analitycznego	Bilans otwarcia WN	Bilans otwarcia MA	Obroty miesiąca WN	Obroty miesiąca MA	Obroty narastające WN	Obroty narastające MA	Saldo Wn	Saldo Ma
	Razem konto 402	0,00	0,00	753,99	13 466,95	13 466,95	13 466,95	0,00	0,00
404 *..**	WYNAGRODZENIA	0,00	0,00	22 439,06	210 910,34	210 910,34	210 910,34	0,00	0,00
	Razem konto 404	0,00	0,00	22 439,06	210 910,34	210 910,34	210 910,34	0,00	0,00
405 *..**	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRZECOWNIKÓW	0,00	0,00	17,75	6 413,98	6 413,98	6 413,98	0,00	0,00
	Razem konto 405	0,00	0,00	17,75	6 413,98	6 413,98	6 413,98	0,00	0,00
406 *..**	PODROŻE SŁUŻBOWE	0,00	0,00	296,33	1 299,29	1 299,29	1 299,29	0,00	0,00
	Razem konto 406	0,00	0,00	296,33	1 299,29	1 299,29	1 299,29	0,00	0,00
407 *..**	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	0,00	0,00	3 958,96	37 565,77	37 565,77	37 565,77	0,00	0,00
	Razem konto 407	0,00	0,00	3 958,96	37 565,77	37 565,77	37 565,77	0,00	0,00
408 *..**	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	0,00	0,00	540,96	5 133,11	5 133,11	5 133,11	0,00	0,00
	Razem konto 408	0,00	0,00	540,96	5 133,11	5 133,11	5 133,11	0,00	0,00
409 *..**	POZOSTAŁE KOSZTY	0,00	0,00	380,49	1 636,40	1 636,40	1 636,40	0,00	0,00
	Razem konto 409	0,00	0,00	380,49	1 636,40	1 636,40	1 636,40	0,00	0,00
700 **	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG	0,00	0,00	5 040,00	0,00	5 040,00	5 040,00	0,00	0,00
	Razem konto 700	0,00	0,00	5 040,00	0,00	5 040,00	5 040,00	0,00	0,00
740 *..**	DOTACJA PÓDMIOTOWA	0,00	0,00	316 929,00	0,00	316 929,00	316 929,00	0,00	0,00
	Razem konto 740	0,00	0,00	316 929,00	0,00	316 929,00	316 929,00	0,00	0,00
750 **	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	116,02	0,00	116,02	116,02	0,00	0,00
	Razem konto 750	0,00	0,00	116,02	0,00	116,02	116,02	0,00	0,00
760 *..**	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00	7 517,80	992,80	7 517,80	7 517,80	0,00	0,00
	Razem konto 760	0,00	0,00	7 517,80	992,80	7 517,80	7 517,80	0,00	0,00
800 *	FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY	0,00	8 183,15	0,00	0,00	0,00	8 183,15	0,00	8 183,15
	Razem konto 800	0,00	8 183,15	0,00	0,00	0,00	8 183,15	0,00	8 183,15
801 *	FUNDUSZ REZERWOWY	0,00	5 197,17	0,00	0,00	0,00	9 739,31	0,00	9 739,31
	Razem konto 801	0,00	5 197,17	0,00	0,00	0,00	9 739,31	0,00	9 739,31
820 *	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem konto 820	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
840 *	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	0,00	2 353,40	688,80	0,00	5 688,80	7 353,40	0,00	1 664,60
	Razem konto 840	0,00	2 353,40	688,80	0,00	5 688,80	7 353,40	0,00	1 664,60
860 *	WYNIK FINANSOWY	0,00	4 542,14	320 862,64	323 690,02	325 404,78	328 232,16	0,00	2 827,38
	Razem konto 860	0,00	4 542,14	320 862,64	323 690,02	325 404,78	328 232,16	0,00	2 827,38
	OGÓLEM	344 120,82	344 120,82	776 938,71	776 938,71	2 080 268,69	2 080 268,69	363 055,27	363 055,27

*** Koniec raportu *** System FK-2 v.1.1.16 , ZETO Koszalin

Operator systemu : Administrator

GŁÓWNY KSIĘGOWY

lipje
Ewa Cuppa

DYREKTOR

Grzegorz Kopać

Treść: 59 821 15 84		Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Należy wpisać nazwę jednostki : Gminna Biblioteka i Ośrodek Kultury w Borzytuchomiu
1.2	Siedzibę jednostki	Należy wpisać adres jednostki: ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 2, 77-141 Borzytuchom
1.3	Adres jednostki	j..w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Należy podać REGON oraz rodzaj przeważającej działalności wg PKD (dane na zaświadczeniu o numerach identyfikacyjnych REGON) REGON 221995109, PKD 9101A
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Należy podać początek i koniec roku budżetowego za jaki sporządzane jest sprawozdanie finansowe 01.01.2020 – 31.12.2020
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Borzytuchom (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjętą w jednostce politykę rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jest otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz</p>

		<p>aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
		<p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym.</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Borzysuchom.
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	Tabela nr 1 i 1a
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 2
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 3 i 3a
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	Tabela nr 4
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	Tabela nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 6
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)	Tabela nr 7
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 8
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 9
1.10	Kwota 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	Tabela nr 10
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 11
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 12
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	Tabela nr 13
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 14
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują)
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2020 roku.

1 Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	2 Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenie wartości początkowej		4 przychody	5 przemieszczenia (podział)	6 aktualizacja	7 Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	8 Zmniejszenie wartości początkowej			9 Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	10 Wartość początkowa stanu na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		11 przychody	12 przemieszczenia (podział)					13 aktualizacja	14 zbycie	15 likwidacja (podział)		
1. Wartości niematerialne i prawne												
2. Razem środki trwałe	20 281,97											20 281,97
2.1. Grunty (bez użytkowania wieczystego)												
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 425,00											15 425,00
2.4. Środki transportu												
2.5. Inne środki trwałe	4 856,97											4 856,97
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	20 281,97											20 281,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Cuppa
 główny księgowy

DYREKTOR
Grzegorz Kozłowski
 dyrektor

2021-03-30
 rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

TABELA NR 1a - Danuty Siedzibkowy „Inki” 2
Kosów, ul. Główna 100, NIP 810.177.06.60
tel. 39 521 12 84

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	1	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 +6-7)
			2	3	4			
1. Wartości niematerialne i prawne								
2. Razem środki trwałe		16 656,90		1 271,67		1 271,67		17 928,57
2.1. Grunty								
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny		12 382,80		688,80		688,80		13 071,60
2.4. Środki transportu								
2.5. Inne środki trwałe		4 274,10		582,87		582,87		4 856,97
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):		16 656,90		1 271,67		1 271,67		17 928,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ciupka
główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
kierownik jednostki
Grzegorz Kopańca

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchońsk
Regon 1411995100 NIP 842-172-864
Tabela nr 3 - Bilans

Opisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Cuppa

główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR
kierownik ośrodka
Grzegorz Kopacz

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Cappa
główny księgowy
Cappa

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

Grunt w wleczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+ 5- 6)	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
5.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
6.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
7.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
8.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
9.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
RAZEM		Powierzchnia (m²)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciuppa
Ewa Ciuppa

.....
główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Grzegorz Kopiar
Grzegorz Kopiar

.....
kierownik jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

W BORZYTUCHOMIU

77 TABELA NR 5 Danuty-Siedziszowy „Inki” 3

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

tel. 59 821 13 84

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Cuppa

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
TABELA NR 6**
W JONIEZYTUCHOWIE

77 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje					
1.1						
2	Udziały					
2.1						
3	Dłużne papiery wartościowe					
3.1						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Czuppa
Ewa Czuppa

.....
główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz
Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

TABELA NR 7
w BORZYTUCHOMIU

ul. Dąbny Siedzikowy „łtki” 2
Regon 221905109, NIP 842-172-00-62

Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa
Ewa Cuppa

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz
Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

TABELA NR 8

Dane o stanie rezerw według celów ich utworzenia
77-141 Borzysławski Działalność kulturalna
Regon: 221999109, NIP: 842-177-06-52
tel. 59 821 13 84

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku (3+4-5-6)
		3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
	Ogółem rezerwy					

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cyppe
Ewa Cyppe

.....
główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz
Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

w BORZYTUCHOWIE

TABELA NR 9 Borzytuchoń, ul. Dąbny Siedziakówny „Inkl” 2

Regon 221995109, NIP 842-177-06-62

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1									
2									
3									
	Razem								

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cypka

.....
główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
w BORZYTUCHOMIU**

TABELA NR 10

Zobowiązania z tytułu leasingu

ul. Dąbny Siedziakowy „Inkl” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

GLÓWNY KSIĘCOWY

Ewa Cuppa

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

.....
Kierownik jednostki

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
KODDEK KULTURY**

**TABELA NR 11
W PORZYTKACHOMIU
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Weksel									
Hipoteka									
Zastaw									
Inne									
Razem									

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Cuppa
l.p.p.2

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz
Kierownik jednostki

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

TABELA NR 13 BORZYTUCHOMI

77-141 Borzytuchoń, ul. Danuty Stelczyńskiej „Ibik” 2

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

tel. 59 821 13 84

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B. IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciuppa

główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

[Signature]
Kierownik Biura Księgowości

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY**

TABELA NR 14

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

77-141 Borzytuchom, ul. Danuty Siedzikówny "Inka" 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62

Wyszczególnienie ¹	Wartość ²	Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		

GŁÓWNY KSIĘCOWY

Ewa Ciappa

.....
główny księgowy

2021-03-30
rok-miesiąc-tdzień

DYREKTOR

Grzegorz Kopać

.....
kierownik finansowy

**GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
W BORZYTUCHOMIU**

TABELA NR 15
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
77-141 Borzytuchomi, ul. Dąbny Siedzikówy „boki” 2
REGON 221893108, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 13 84

1	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		3

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Ciupa
Ewa Ciupa

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

**GMINNA BIBLIOTEKA
TABELA NR 16
CENTRUM OŚRODEK KULTURY
Inne informacje
w BORZYTUCHOMIU**

77-141 Borzytuchów, ul. Danuty Świątkówny „Ink” 2

Regon 221995104 NIP 842-17406-62
Wyszczególnienie
tel. 59 874 13 84

1	2	3	4
1. Inne informacje		Wartość	Uwagi

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
.....
.....
Ewa Cypka

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

.....
.....
.....
Grzegorz Kępczak

TABELA NR 17
GMINNA BIBLIOTEKA
I OSRODEK KULTURY

Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów

77-141 Borzytuchom, ul. Daruży Stechówomy „Inkl” 2
Regon 221995109, NIP 842-177-06-62
tel. 59 821 43 54

1	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów		2	3

GŁÓWNY KSIĘCOWY

Ewa Ciuppa

główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kumpiec
Kierownik

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 18 MINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

77-141 Borzytuchów, ul. Dąbny Siedziśkówy „Inki” 2

Regon 221995109, NIP 842-177-00-62

tel. 50 821 13 81

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		

GŁÓWNY KSIĘCOWY

Ewa Cuijpa
Ewa Cuijpa

.....
główny księgowy

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz
Grzegorz Kopacz

.....
kierownik jednostki

2021-03-30

rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 19
STACJONARNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W BORSZCZOWIE

77-141 Borszczowice, ul. Dąbki Siedziakówny „Inkl” 2

Regon: 221995100, NIP: 842-177-06-62

tel. 59 83 Wyszczególnienie

1	Wartość	Uwagi
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	3	3

GLÓWNY KSIĘCOWY

Ewa Ciappa

.....
główny księcowy

2021-03-30
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Grzegorz Kopacz

.....
kierownik finansów