

ZARZĄDZENIE NR 0050.86.2021

WÓJTA GMINY ZAGRODNO

z dnia 16 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Zagrodnie za 2020 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz.194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217), **Wójt Gminy Zagrodno zarządza**, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji Kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Zagrodnie za 2020 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Strata netto w wysokości 956,44 zł zostanie pokryta z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Zagrodno


Karolina Bardowska

Załącznik
do Zarządzenia nr 0050.86.2021
Wójta Gminy Zagrodno
z dnia 16.06.2021 r.

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W ZAGRODNI
ZA 2020 ROK**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Zagrodnie		KOREKTA BILANSU samorządowej instytucji kultury		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 390914670				Gmina Zagrodno	
		sporządzonego na dzień 31-12-2020 r.		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	0,00	0,00	A Fundusz	13.518,44	12.562,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	- 1.001,03	13.518,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14.519,47	- 956,44
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	14.519,47	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-956,44
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	13.518,44	12.562,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13.518,44	12.562,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13.518,44	12.562,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	13.518,44	12.562,00	Suma pasywów	13.518,44	12.562,00

Barbara Socha
(główny księgowy)

2021-06-16
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Zagrodnie		Rachunek zysków i strat samorządowej instytucji kultury (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat: Gmina Zagrodno	
Numer identyfikacyjny REGON 390914670				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	301.700,00	305.500,00		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	301.700,00	305.500,00		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej	321.480,93	312.942,26		
B.I.	Amortyzacja	12.700,00	63.078,34		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	9.469,46	8.833,49		
B.III.	Usługi obce	34.712,42	26.298,25		
B.IV.	Podatki i opłaty	900,00	938,00		
B.V.	Wynagrodzenia	217.482,78	180.763,78		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	44.617,51	32.521,22		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.598,76	509,18		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
B.X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-19.780,93	- 7.442,26		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	34.300,40	6.485,82		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II.	Dotacje	3.800,00	5.115,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	30.500,40	1.370,82		

E.	Pozostałe koszty operacyjne		
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14.519,47	-956,44
G.	Przychody finansowe		
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki		
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14.519,47	-956,44
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14.519,47	-956,44

Barbara
Socha

(główny księgowy)

19.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Zagrodnie		Zestawienie zmian w funduszu samorządowej instytucji kultury sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: Gmina Zagrodno	
Numer identyfikacyjny REGON 390914670			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		-1001,03	13518,44
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4.	Środki na inwestycje			
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10.	Inne zwiększenia			
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			
I.2.1.	Strata za rok ubiegły			
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9.	Inne zmniejszenia			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		- 1001,03	13518,44
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		14519,47	- 956,44
III.1.	zysk netto (+)		14519,47	0,00
III.2.	strata netto (-)			-956,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (II+,-III)		13518,44	12562,00

Barbara Socha
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Jasińska
kierownik jednostki

INFORMACJA
DODATKOWA

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

W ZAGRODNIĘ

ZAGRODNO 52

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2020 r. - 31.12.2020r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Zagrodnie z siedzibą w Zagrodnie za rok 2020, na które składa się :

- * bilans tj. aktywa i pasywa,
- * rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- * zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- * informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte 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, 2021-03-24 r.

Barbara Socha

.....

(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Dorota Jasińska

.....

(Pieczęć i podpis)
Dyrektor/Kierownik

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej z siedzibą w Zagrodnie nr 52 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 1911).

Gminna Biblioteka Publiczna w Zagrodnie działa na podstawie statutu z dnia 27 grudnia 2012r. nadanego uchwałą nr XXVI.195.2012 Rady Gminy Zagrodno

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych,
- udostępnianie zbiorów bibliotecznych,
- przechowywanie, ochrona i konserwacja materiałów bibliotecznych,
- organizowanie i prowadzenie działalności informacyjnej, kulturalnej i edukacyjnej,
- popularyzacja czytelnictwa.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Należy wskazać że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli zostało sporządzone na podstawie informacji jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe. W sytuacji gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, wpisujemy „nie dotyczy”.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2020 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 1911).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Zagrodnie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Gminnej Biblioteki Publicznej w Zagrodnie ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: odpisy amortyzacyjne dokonywane są raz w roku metodą liniową wg stawek opublikowanych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych: nie dotyczy.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: nie dotyczy.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: jednostka przyjęła zasady ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z klasyfikacją rodzajową.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według – nie dotyczy.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według – nie dotyczy.
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według – nie dotyczy.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według – nie dotyczy.

5. INNE INFORMACJE

Należy podać informacje, które mogą się przyczynić do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie, np. sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nie przekazany nowemu podmiotowi.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 o podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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 dotyczy.

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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 zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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 dotyczy.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy.

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz. III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

2.4. Informacja 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.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy.

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Wartość brutto						Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie										
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	0,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850,00
	a) wnip umarzone stopniowo														0,00
	b) wnip umarzone jednorazowo			2 850,00											2 850,00
2.	Środki trwałe, w tym	386 346,92	0,00	60 228,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 534,49	0,00	0,00	434 040,78
	a) grunty, w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów (grupa 0 KŚT)														0,00
	b) budynki i lokale (grupa 1 KŚT)														0,00
	c) obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)														0,00
	d) kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)														0,00
	e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	4307,22													4 307,22
	f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)														0,00
	g) urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)														0,00
	h) środki transportu (grupa 7 KŚT)														0,00
	i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	272311,50		14615,00								5978,44			280 948,06
	j) inwentarz żywy (grupa 9 KŚT)														0,00
3.	Dobra kultury														0,00
4.	Uzbrojenia i sprzęt wojskowy														0,00
5.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenia)	109728,2		45613,35								6556,05			148 785,50
	RAZEM	386 346,92	0,00	63 078,35	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	12 534,49	0,00	0,00	436 890,78

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, decyzje ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)
Barbara Socha

Sporządził:

Barbara Socha
.....
(główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok.miesiąc,dzień)

Dorota Jasitska
.....
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			aktualizacja wartości	AMORTYZACJA		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż (koszty)	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*			
				planowa	pozaplanowa											
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	0,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850,00	0,00	
	a) wnip umarzane stopniowo													0,00	0,00	
	b) wnip umarzane jednorazowo			2 850,00										2 850,00	0,00	
2.	Środki trwałe, w tym	386 346,32	0,00	60 228,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 534,49	0,00	0,00	434 040,78	0,00	
	a) grunty, w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów (grupa 0 KŚT)													0,00	0,00	
	b) budynki i lokale (grupa 1 KŚT)													0,00	0,00	
	c) obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)													0,00	0,00	
	d) kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)													0,00	0,00	
	e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	4 307,22												4 307,22	0,00	
	f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)													0,00	0,00	
	g) urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)													0,00	0,00	
	h) środki transportu (grupa 7 KŚT)													0,00	0,00	
	i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	272 311,5		146 15,00							5 978,44			280 948,06	0,00	
	j) inwentarz żywy (grupa 9 KŚT)													0,00	0,00	
3.	Dobra kultury													0,00	0,00	
4.	Uzbrojenia i sprzęt wojskowy													0,00	0,00	
5.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenia)	109 728,2		45 613,35							6 556,05			148 785,50	0,00	
	RAZEM	386 346,92	0,00	63 078,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 534,49	0,00	0,00	436 890,78	0,00	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego
Barbara Socha

Sporządził:

Barbara Socha

(główny księgowy)

24.03.2021r.

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

(kierownik jednostki)

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	0,00	
	a) wnip umarzane stopniowo		
	b) wnip umarzane jednorazowo		
2.	Środki trwałe, w tym	0,00	
	a) grunty, w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów (grupa 0 KŚT)		
	b) budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
	c) obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
	d) kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
	e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
	f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
	g) urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
	h) środki transportu (grupa 7 KŚT)		
	i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
	j) inwentarz żywy (grupa 9 KŚT)		
3.	Dobra kultury	0	
4.	Uzbrojenia i sprzęt wojskowy		
5.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenia)		

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego
Barbara Socha

Sporządził:

Barbara Socha

(główny księgowy)

24.03.2021r.

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

.....

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4
do informacji dodatkowej

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3.	OGÓŁEM (1+2)	0	0	0	0

Barbara Socha

Sporządził:

Barbara Socha

(główny księgowy)

24.03.2021r.

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

(kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
	0,00	0,00

Barbara Socha

Sporządził:.....

Barbara Socha

24.03.2021

Dorota Jasińska

.....
główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg gru KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
Grunty	0
Budynki, lokale i obiektu inżynierii lądowej i wodnej	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0
Inne papiery wartościowe	0
Inne środki trwałe	0

Barbara Socha
Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
(główny księgowy)

2021-03-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Liczba wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2020 r.

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

Barbara Socha
Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2020r.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
(główny księgowy)

24.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1	0	0	0	0	0	0
2						
3						
...						

Sporządził:
Barbara Socha

Barbara Socha

.....
(główny księgowy)

24-03-2021r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

.....
(kierownik jednostki)

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2020 roku

Wyszczególnienie	OKRES WYMAGALNOŚCI			RAZEM
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania , w tym:	0	0	0	0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
RAZEM	0	0	0	0

Sporządził:
Barbara Socha

(główny księgowy)

24.03.2021r.

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

(kierownik jednostki)

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 zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Lp.	Wyszczególnienie/tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy
tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	0
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	0
3	Zastaw	0
4	Kaucja pieniężna	0
5	Inne	0
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
główny księgowy)

24.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe -stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia	0,00	0	0
Kaucje i gwarancje	0,00	0	0
////	0,00	0	0
RAZEM:	0,00	0,00	0,00

Barbara Socha

Sporządził:.....

Barbara Socha

24.03.2021r.

Dorota Jasińska

.....

(kierownik jednostki)

.....
główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy:.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
1.1.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem		0,00	0,00

Barbara Socha

Sporządził:.....

Barbara Socha

24.03.2021r.

Dorota Jasińska

.....
główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

Sporządził:.....
Barbara Socha

.....
(główny księgowy)

24.03.2021r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska

.....
(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020 roku

Lp.	Tytuł	Kwota wypłacona
1	Odprawa emerytalna	0
2	Nagrody jubileuszowe	0
3	Świadczenia urlopowe	5813,48
4	
RAZEM		5813,48

Barbara Socha
Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Środki zgromadzone na rachunku VAT	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00

Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Przyczyny dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	RAZEM
1.	Utrata cech użytkowych	0	0	0	0	0
2.	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

Barbara Socha
Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
(główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.20XXr.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.
			nabycie		nieodpłatne otrzymanie	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	inne**	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wykorzenia środków trwałych w budowie										0,00	
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczony podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczony podatek VAT, odpisaniew koszty inwestycji bez efektu majątkowego

Barbara Socha

Sporządził:

Barbara Socha

(główny księgowy)

24.03.2021r.

(rok,miesiąc,dzień)

Dorota Jasińska

(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody	0,00	0,00
1.1.	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2.	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.	Koszty	0,00	0,00
2.1.	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2.	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

Sporządził:.....
Barbara Socha
.....
(główny księgowy)

24.03.2021r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)

Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy			
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze				
1.	Informacje o błędach lat ubiegłych	0	X	X	X	X	X			
1.1.	korekta przychodów	0								
1.2.	korekta kosztów	0								
1.3.	korekta zysku (straty)z lat ubiegłych	0								
	Opis zmiany		0	0	X	X	X			
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X	0	0						
2.1.	korekta przychodów		0	0						
2.2.	korekta przychodów		0	0						
	Wyszczególnienie		X	X	X	X	X			
3.	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)							0	0	0
3.1.	korekta przychodów							0	0	0
3.2.	korekta przychodów							0	0	0

Barbara Socha

Sporządził:.....

Barbara Socha

24.03.2021r.

Dorota Jasińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym
a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację
finansową, majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)

Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		0
2		
3		
4	

Sporządził:.....
Barbara Socha

główny księgowy)

24.03.2021r.
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Jasińska
.....
(kierownik jednostki)