

Jednostka: GBP

|  |   |                              |
|--|---|------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminna Biblioteka Publiczna w Borowej<br>Borowa 307<br>39-305 Borowa | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2021 | Adresat<br>WÓJT GMINY BOROWA |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>001249990   |   |                              |

| Aktywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 0,00                  | 0,00                | <b>A. Fundusze</b>   | 0,00                  | 0,00                |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | 0,94                  | 0,00                |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | -0,94                 | 0,00                |
| 1. Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00                | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)  | -0,94                 | 0,00                |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej -   | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00                | <b>B. Fundusze placówek</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 0,00                  | 0,00                | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 0,00                  | 0,00                | 8. Fundusze specjalne  | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Materiały   | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                  | 0,00                | 8.2. Inne fundusze   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary  | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 5. Akcje lub udziały   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | 0,00                  | 0,00                | <b>Suma pasywów</b>  | 0,00                  | 0,00                |

Centrum Usług Wspólnych  
w Borowej

2022.03.28

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych

Główny księgowy  
Monika Trzpis

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Mirela Piątkowska-Moryto

Jednostka: GBP

|  |   |                              |
|--|---|------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminna Biblioteka Publiczna w Borowej<br>Borowa 307<br>39-305 Borowa | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2021<br>Wariant porównawczy | Adresat<br>WÓJT GMINY BOROWA |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>001249990   |   |                              |

|   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00                                | 0,00                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>237 485,26</b>                   | <b>243 930,00</b>                |
| I. Amortyzacja  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 46 637,66                           | 39 298,59                        |
| III. Usługi obce  | 12 863,56                           | 15 601,34                        |
| IV. Podatki i opłaty  | 662,10                              | 666,25                           |
| V. Wynagrodzenia  | 143 126,36                          | 152 472,66                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 32 234,83                           | 33 815,59                        |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 960,75                            | 2 075,57                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | <b>-237 485,26</b>                  | <b>-243 930,00</b>               |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>237 484,19</b>                   | <b>243 930,00</b>                |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje   | 220 000,00                          | 243 000,00                       |
| III. Inne przychody operacyjne  | 17 484,19                           | 930,00                           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | <b>-1,07</b>                        | <b>0,00</b>                      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>0,13</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki   | 0,13                                | 0,00                             |
| III. Inne   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-0,94</b>                        | <b>0,00</b>                      |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-0,94</b>                        | <b>0,00</b>                      |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Borowej  
*Monika Trzpis*  
Główny księgowy

2022.03.28  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Borowej  
*mgr Mirela Piątkowska-Moryto*  
Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W BOROWEJ  
ZA ROK 2021**

Nazwa jednostki: **Gminna Biblioteka Publiczna w Borowej**

Siedziba: **Borowa 307**

Podstawowy przedmiot działalności: **działalność bibliotek**

Organ prowadzący rejestr: **Gmina Borowa**

Nazwa rejestru: **Rejestr Instytucji Kultury**

Obszarem działania jest Gmina Borowa

Gminna Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2021 r. i kończący się w dniu 31.12.2021 r.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn.zm.).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Gminna Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

**Informacje do bilansu:**

Rozliczenie majątku trwałego

- środki trwałe – 5 165,48 zł
- wartości niematerialne i prawne umarżone stopniowo – 39 986,00 zł
- odpis amortyzacyjny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – 5 165,48 zł
- odpis amortyzacyjny wartości niematerialnych i prawnych – 39 986,00 zł
- pozostałe środki trwałe – wyposażenie (umorzone w 100%) - 116 224,87 zł
- zbiory biblioteczne (umorzone w 100%) – 355 690,48 zł
- wartości niematerialne i prawne (umorzone w 100%) - 10 191,56 zł

**Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:**

Przychody ogółem – **243 930,00 zł**, w tym:

- dotacje z budżetu gminy – 235 000,00 zł

- dotacja z Biblioteki Narodowej – 8 000,00 zł
- darowizny/książki – 930,00 zł

Koszty ogółem – **243 930,00 zł**, w tym:

- zużycie materiałów i energii – **39 298,59 zł**, w tym: zakup wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata prasy, opłata za wodę
- usługi obce – **15 601,34 zł**, w tym: prowizje i opłaty bankowe, remonty, naprawy sprzętu, obsługa BHP, usługi wsparcia merytorycznego w zakresie ochrony danych osobowych, usługi telekomunikacyjne, koszty wysyłki, ścieki, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- podatki i opłaty – **81,00 zł** w tym: abonament radiowy,
- wynagrodzenia osobowe – **140 888,16 zł**
- wynagrodzenia z umów-zlecenia – **11 584,50 zł**
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – **33 815,59 zł**, w tym: składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, szkolenia pracowników, inne świadczenia dla pracowników,
- pozostałe koszty – **2 660,82 zł**, w tym: zakup nagród konkursowych, ubezpieczenie mienia.

Data sporządzenia: 2022-03-28

Sporządził: Monika Trzpis

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Borowej  
  
*Monika Trzpis*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Borowej  
  
*mgr Mirela Piątkowska-Moryto*