

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 rok

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c)	urządzenia techniczne i maszyny			
d)	środki transportu			
e)	inne środki trwałe			
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

B	Aktywa obrotowe	75,53	5,46	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne			
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	75,53	5,46	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	75,53	5,46	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	75,53	5,46	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			
	– inne środki pieniężne	75,53	5,46	
	– inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	75,53	5,46	0,00

	PASYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
A	Kapitał (fundusz) własny	-4 339,81	-1 050,71	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-1 050,71	-973,78	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	– na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI	Zysk (strata) netto	-3 289,10	-76,93	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 415,34	1 056,17	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 415,34	1 056,17	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 415,34	1 056,17	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	701,85	622,17	0,00
	– do 12 miesięcy	701,85	622,17	
	– powyżej 12 miesięcy			

e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 713,49	434,00	
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne			
4	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	75,53	5,46	0,00

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2020 r.

Klasyfikacja w trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
NI	8.227,30	0,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
LE	279.839,66	0,00	17.978,92	0,00	17.978,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ładowej i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
ergetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ia i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ia i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
czne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
wale	48.454,24	0,00	1.964,31	0,00	1.964,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
e	231.385,42	0,00	16.014,61	0,00	16.014,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
	288.066,96	0,00	18.328,92	0,00	18.328,92	0,00	0,00	0,00	0,00	

na	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składnik	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan obrotowy
	14	15	16	17	18	19	20	
,30	0,00	350,00	0,00	350,00	0,00	8.577,30	0,00	
,66	0,00	17.978,92	0,00	17.978,92	0,00	297.818,58	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
,24	0,00	1.964,31	0,00	1.964,31	0,00	50.418,55	0,00	
,42	0,00	16.014,61	0,00	16.014,61	0,00	247.400,03	0,00	
,96	0,00	18.328,92	0,00	18.328,92	0,00	306.395,88	0,00	

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

Informacja

W bilansie za 2020 rok nie wystąpiły zobowiązania wobec Urzędu Miasta i Gminy Zawichost jak również innych jednostek budżetowych Gminy Zawichost.

Należności pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Zawichost nie wystąpiły.

Zawichost, 30 marca 2021 r.

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI


Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ


mgr Halina Jakóbczak

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Składniki majątku przedstawia tabela nr 1.

1.2. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie występują

1.3. kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie występują

1.4. wartości gruntów użytkowanych wieczyście

Nie występują

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

Nie występują

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, gwarantów i opcji, z wskazaniem praw jakie przysługują

Nie występują

1.7. dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie występują

1.8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie występują

1.9. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Fundusz Instytucji Kultury:

Stan na początek roku obrotowego – 973,78 zł

Stan na 31.12.2020 r. – 1.050,71 zł

1.10. propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Za rok obrotowy wystąpiła strata w kwocie 3.289,10 zł.

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

Nie występują

1.12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Nie występują

1.13. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują

1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nie występują

1.15. w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami

Nie dotyczy

1.16. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie dotyczy

1.17. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Stan należności i zobowiązań Biblioteki na dzień 31.12.2020 r.

Według stanu na dzień 31.12.2020 r. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Zawichoście nie posiadała żadnych należności.

Na dzień 31.12.2020 r. Biblioteka posiadała wyłącznie zobowiązania niewymagalne w kwocie 4.415,34 zł, z czego zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wyniosły 701,85 zł, z tytułu składek ZUS kwota 1.618,49 zł, a kwota 2.095,00 zł to zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost wyniósł 75,53 zł.

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Na rok 2020 Rada Miejsca w Zawichoście przyznała dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost dotację w wysokości 151.000,00 zł, zgodnie z Planem Finansowym na 2020 r. Zgodnie z umową zawartą z Biblioteką Narodową w Warszawie, Biblioteka Publiczna w Zawichoście otrzymała dofinansowanie w wysokości 8.000,00 zł z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”, Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa.

W 2011 r. Organizator – Gmina Zawichost przekazała darowiznę w postaci książek pt. „Dzieje Zawichostu do początków XIX wieku” w ilości 300 szt., które biblioteka sukcesywnie sprzedaje po cenie ustalonej przez darczyńcę tj. 40,00 zł/szt. W roku 2020 sprzedano 7 egzemplarzy na kwotę 560,00 złotych.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Biblioteka otrzymała dochody z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych w kwocie 1,39 zł.

W 2020 roku Biblioteka otrzymała również przychody z tytułu zwróconych i umorzonych składek ZUS w związku z pomocą państwa w walce ze skutkami pandemii Covid-19. Ww. przychody to kwota 5.691,98 zł.

Strukturę procentową przychodów Biblioteki w 2020 roku przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020	%
1.	Dotacja z budżetu Gminy Zawichost	151.000,00	100
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	8.000,00	100
3.	Pozostałe przychody operacyjne	560,00	100
4.	Kapitalizacja odsetek bankowych	1,39	3,48
5.	Przychody (zwrot oraz umorzenie składek ZUS)	5.691,98	99,86
	Razem	165.253,37	99,97

Na dzień 1 stycznia 2020 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki wynosił **5,46** złotych.

W sumie Biblioteka Publiczna w Zawichoście w 2020 roku miała do dyspozycji środki finansowe w wysokości **165.258,83 zł**, które zostały prawie w całości wydatkowane. W styczniu 2020 roku Biblioteka Publiczna uregulowała zobowiązania będące kosztem 2019 roku w wysokości 1.056,17 zł.

2.2. Analiza kosztów poniesionych przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Zawichost w 2020 roku:

- Amortyzacja - 16.014,61 zł,
- Zużycie materiałów i energii - 13.185,98 zł,
- Usługi obce - 7.534,93 zł,
- Podatki i opłaty - 375,00 zł,
- Wynagrodzenia – 114.293,74 zł,
- Składki ZUS i inne świadczenia dla pracowników – 16.547,21 zł,
- Pozostałe koszty – 591,00 zł.

Razem koszty: 168.542,47 zł.

W okresie sprawozdawczym Biblioteka uzyskała ujemny wynik finansowy w wysokości 3.289,10 zł.

2.3. w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy

2.4. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.5. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.6. informacje przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.7. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Nie dotyczy

2.8. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku następnym

Nie dotyczy

2.9. poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy

2.10. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 MIASTA I GMINY ZAWICHOST
 UL. ŻEROMSKIEGO 33
 27-63 ZAWICHOST
 (dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

DATA 31.03.2021 WPL.

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	159 000,00	143 193,00	
	– od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V	Dotacja od organizatora oraz od Biblioteki Narodowej	159 000,00	143 193,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	168 542,47	143 356,06	
I	Amortyzacja	16 014,61	11 208,40	
II	Zużycie materiałów i energii	13 185,98	15 297,07	
III	Usługi obce	7 534,93	6 967,83	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	375,00	446,00	
	– podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	114 293,74	91 518,51	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 547,21	17 182,91	
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	591,00	735,34	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-9 542,47	-163,06	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 251,98	80,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	6 251,98	80,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne			
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne			
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 290,49	-83,06	0,00
G	Przychody finansowe	1,39	6,13	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	1,39	6,13	
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne			
H	Koszty finansowe			
I	Odsetki, w tym:			
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne			
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 289,10	-76,93	0,00
J	Podatek dochodowy			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 289,10	-76,93	0,00

KSIEGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 mgr Halina Jakóbczak

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY**
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33, tel. 15 836 40 36
REGON 830351381 * NIP 864-154-25-55
woj. świętokrzyskie

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	31. 03. 2021 WPL.
L.dz.

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
Zawichost

za rok 2020

Podstawa: ustawa o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
- aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty,
- należności i zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymaganej,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej.

Do amortyzacji środków trwałych powyżej 10.000 zł stosuje się stawki amortyzacji według załącznika do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 ze zm.) przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Ewidencja i rozliczenie kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 według rodzaju kosztów.

Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat.

Biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową.

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

1. Nazwa instytucji i adres oraz podstawowy przedmiot działalności:

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Zawichost
ul. Żeromskiego 33
27-630 Zawichost

Organ założycielski - Rada Miasta w Zawichoście – na mocy uchwały Nr XXIV/136/97 Rady Miejskiej w Zawichoście z dnia 18 kwietnia 1997 roku.

Forma prawna - Samorządowa instytucja kultury Gminy Zawichost.

Organ prowadzący rejestr:

Gmina Zawichost

Biblioteka została wpisana do rejestru kultury w dniu 15 marca 1992 roku pod poz. Nr 1/1992.

Przedmiot działalności:

Cele i zadania Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost wynikają ze statutu, który został nadany uchwałą Nr XV/84/2000 Rady Miejskiej w Zawichoście z dnia 18 sierpnia 2000 roku (w roku 2008 nastąpiła aktualizacja statutu) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (t.j. Dz.U. z 2012 r., poz. 642 z późn. zm.) jak również ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.).

Struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy Zawichost:

Biblioteka Publiczna zatrudnia dwóch pracowników etatowych:

1 etat – Dyrektor Biblioteki Publicznej

1 etat – Bibliotekarka

Ponadto Biblioteka zatrudniała w 2020 dwie osoby na umowę zlecenia, tj. księgową oraz sprzątaczkę.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. jest sprawozdaniem obejmującym dane dotyczące: Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, amortyzacji, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

**Załącznik do bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2020 r.
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost**

Konto 130 – Rachunek bieżący	75,53 zł
1). Budżet Biblioteki – 64 9429 0004 2001 0100 1081 0001	
Konta 201 – Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	701,85 zł (Ma)
1. Firma Usługowo-Handlowa, J. Dziubiński,	426,40 zł (Ma)
2. Orange Polska S.A. Warszawa	275,45 zł (Ma)
Konto 220 – Rozrachunki publicznoprawne	
1. Zakład Ubezpieczeń Społecznych	1.618,49 zł (Ma)
Konto 225 – Rozrachunki z budżetami	
1. Urząd Skarbowy w Sandomierzu	2.095,00 (Ma)

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

ZESTAWIENIE STANÓW KONT - SYNTETYCZNE

oteka
 0.01.01

DO 2020.12.31

NIP: 8641542555

REGON: 830

SYNTETYKA: -

ROZDZIAŁ: -

ZADANIE: -

DANE JEDNOSTKI: 1

Par - Zad	R/ T	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		S Wn
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	
3	4	5	6	7	8	9	10	11	
			288.066,96	288.066,96	306.395,88	306.395,88	18.328,92	18.328,92	
0		Pozostałe środki trwałe	48.454,24		50.418,55		1.964,31		50.418,55
0		Zbiory biblioteczne	231.385,42		247.400,03		16.014,61		247.400,03
0		Wartości niematerialne i prawne	8.227,30		8.577,30		350,00		8.577,30
0		Umorzenie środków trwałych		271.080,18		287.094,79		16.014,61	
0		Umorzenie pozostałych środków trwałych		16.986,78		19.301,09		2.314,31	
			5,46		162.448,50	162.372,97	162.443,04	162.372,97	75,50
0		Rachunek bieżący	5,46		162.448,50	162.372,97	162.443,04	162.372,97	75,50
				1.056,17	196.487,07	200.902,41	196.487,07	199.846,24	
0		Rozrachunki z dost. i odb.		622,17	37.323,27	38.025,12	37.323,27	37.402,95	
0		Rozrachunki publicznoprawne			36.796,50	38.414,99	36.796,50	38.414,99	
0		Rozrachunki z budżetem		434,00	6.844,00	8.939,00	6.844,00	8.505,00	
0		Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			101.541,60	101.541,60	101.541,60	101.541,60	
0		Rozrachunki z tyt. umów zleceń			12.503,68	12.503,68	12.503,68	12.503,68	
4		Pozostałe rozrachunki z pracownikami			639,46	639,46	639,46	639,46	
0		Pozostałe rozrachunki			36,27	36,27	36,27	36,27	
4		Pozostałe rozrachunki			802,29	802,29	802,29	802,29	

Biuro Miejskiej Biblioteki Publicznej
ul. Stefana Żeromskiego 33

				171.504,12	171.504,12	171.504,12	171.504,12	
0	Amortyzacja			16.014,61	16.014,61	16.014,61	16.014,61	
0	Zużycie materiałów i energii			13.185,98	13.185,98	13.185,98	13.185,98	
0	Usługi obce			7.579,53	7.579,53	7.579,53	7.579,53	
0	Podatki i opłaty			375,00	375,00	375,00	375,00	
0	Wynagrodzenia			114.355,74	114.355,74	114.355,74	114.355,74	
0	Świadczenia na rzecz pracowników			19.402,26	19.402,26	19.402,26	19.402,26	
1	Podróże służbowe			178,81	178,81	178,81	178,81	
1	Pozostałe koszty rodzajowe			412,19	412,19	412,19	412,19	
				165.253,37	165.253,37	165.253,37	165.253,37	
0	Przychody z dotacji od organizatora			151.000,00	151.000,00	151.000,00	151.000,00	
0	Przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
0	Przychody ze sprzedaży książek			560,00	560,00	560,00	560,00	
0	Przychody z kapitalizacji odsetek bankowych			1,39	1,39	1,39	1,39	
4	Pozostałe przychody operacyjne			5.691,98	5.691,98	5.691,98	5.691,98	
		1.050,71		169.670,11	165.330,30	168.619,40	165.330,30	4.339,81
0	Fundusz instytucji kultury	973,78		1.050,71		76,93		1.050,71
0	Wynik finansowy	76,93		168.619,40	165.330,30	168.542,47	165.330,30	3.289,93
	Ogółem:	289.123,13	289.123,13	1.171.759,05	1.171.759,05	882.635,92	882.635,92	310.811,14
	Saldo:							

KSIEGOWA BIBLIOTEKI
Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Halina Jakóbczak