



UCHWAŁA NR PROJEKT
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH KRAJEŃSKICH
z dnia..... 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich za 2020 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020,poz.713) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020 r. samorządowej instytucji kultury- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich, ul. Strzelecka 7, 66-500 Strzelce Krajeńskie składające się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 142.905,69zł;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r. zamkniętego zyskiem netto na kwotę 28.465,07 zł;
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2020 r.;
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonym za okres 01.01.2020-31.12.2020r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzelec Krajeńskich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Za zgodność pod względem
formalno - prawnym

RADCA PRAWNY

Tomáš Wójcieszkiński
Nr rej. R-ZG-B-262

Uzasadnienie

- 1) Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.
- 2) Samorządowe instytucje kultury tworzą organy stanowiące jednostki samorządu terytorialnego. Z powyższego wynika, że rada gminy tworząca instytucję kultury jest organizatorem.
- 3) Organem zatwierdzającym, w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości, jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa- statutem- jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki.
- 4) W związku z tym Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich przedkłada do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2020 r. składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

DYREKTOR
K. Czaja
mgr Kazimierz Czaja

Nazwa przedsiębiorstwa
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W STRZELCACH KRAJEŃSKICH
 UL. STRZELECKA 7
 66-500 STRZELCE KRAJEŃSKIE

B I L A N S
 NIP 2810065222
 REGON030347744

sporządzony na dzień 31-12-2020

| AKTYWA | Stan na koniec okresu | | PASYWA | Stan na koniec okresu | |
|--|-----------------------|--------------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|
| | poprzedniego | bieżącego (sprawozdawczego) | | poprzedniego | bieżącego (sprawozdawczego) |
| A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V) | | | A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX) | 60 888,61 | 89 353,68 |
| I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4) | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 40 528,29 | 60 888,61 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2. Wartość firmy | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3) | | | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1. Środki trwałe (a-e) | | | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VIII. Zysk (strata) netto | 20 360,32 | 28 465,07 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| 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 (1 do 2) | | | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4) | | | | | |
| 1. Nieruchomości | | | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b) | | | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) | | | | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | |

| | | | | | |
|---|-----------|------------|--|-----------|------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV) | 82 626,48 | 142 905,69 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV) | 21 737,87 | 53 552,01 |
| I. Zapasy (1 do 5) | | | I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3) | | |
| 1. Materiały | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 3. Produkty gotowe | | | - długoterminowa | | |
| 4. Towary | | | - krótkoterminowa | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | 3. Pozostałe rezerwy | | |
| II. Należności krótkoterminowe (1 do 2) | 345,30 | | - długoterminowe | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych (a-b) | | | - krótkoterminowe | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | | | II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2) | | |
| - do 12 miesięcy | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 2. Wobec pozostałych jednostek (a-d) | | |
| b) inne | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek (a-d) | 345,30 | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 345,30 | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| - do 12 miesięcy | 345,30 | | d) inne | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3) | 21 737,87 | 53 552,01 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | 1. Wobec jednostek powiązanych (a-b) | | |
| c) inne | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | - do 12 miesięcy | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2) | 82 281,18 | 142 905,69 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c) | 82 281,18 | 142 905,69 | b) inne | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 2. Wobec pozostałych jednostek (a-i) | 21 737,87 | 53 552,01 |
| - udziały lub akcje | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| - inne papiery wartościowe | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - udzielone pożyczki | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 5 324,53 | 34 934,98 |
| b) w pozostałych jednostkach | | | - do 12 miesięcy | 5 324,53 | 34 934,98 |
| - udziały lub akcje | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - inne papiery wartościowe | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| - udzielone pożyczki | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 413,34 | 18 617,03 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 82 281,18 | 142 905,69 | h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 82 281,18 | 142 905,69 | i) inne | | |
| - inne środki pieniężne | | | 3. Fundusze specjalne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| | | | - długoterminowe | | |
| | | | - krótkoterminowe | | |
| AKTYWA RAZEM | 82 626,48 | 142 905,69 | PASYWA RAZEM | 82 626,48 | 142 905,69 |

Miejscowość STRZELCE KRAJEŃSKIE

dnia 24-02-2021

Zatwierdził:

Sporządził: LEONARDA MAZANIK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
mgr Kazimiera Czaja

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

Sporządzony na dzień 31.12.2020

| Wiersz | Pozycja | Wartość na dzień. 31.12.2019 /zł/ | Wartość na dzień 31.12.2020 /zł./ |
|--------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 547.625,40 | 613.951,43 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3.673,40 | 3.541,11 |
| 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 organizatora na działalność podstawowa | 533.000,00 | 595.148,32 |
| VI | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 10.952,00 | 15.262,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 529.418,79 | 588.152,14 |
| I | Amortyzacja | 48.576,43 | 56.901,98 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 34.978,83 | 27.340,28 |
| III | Usługi obce | 40.296,21 | 83.465,35 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 2.955,00 | 3.070,00 |
| | - podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 331.821,31 | 354.243,18 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 70.099,33 | 61.835,75 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 691,68 | 1.295,60 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 18.206,61 | 25.799,29 |

| | | | |
|-----|---|-----------|-----------|
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 2.145,34 | 2.652,19 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 2.145,34 | 2.652,19 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 20.351,95 | 28.451,48 |
| G | Przychody finansowe | 8,37 | 13,59 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | 8,37 | 13,59 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | | |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | - dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 20.360,32 | 28.465,07 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II) | | |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I ± J) | 20.360,32 | 28.465,07 |
| L | Podatek dochodowy | | |

| | | | |
|---|--|-----------|-----------|
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K - L - M) | 20.360,32 | 28.465,07 |
| | | | |

Strzelce Krajeńskie 24.02.2021r.

(podpis osoby sporządzającej RZiS)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mi
Wojciecha Mazanek

DYREKTOR

K Czaja
mgr Kazimiera Czaja

(podpis kierownika jednostki)

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich z siedzibą w Strzelcach Krajeńskich przy ul. Strzeleckiej 7 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

NIP 2810065222

Regon 080347744

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

-bilans jednostki

-rachunek zysków i strat

-informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2020- 31.12.2020r. przy założeniu kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich rozpoczęła działalność jako instytucja samodzielna w dniu 01.07.2009 r. i została wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora w dniu 01.07.2009 pod poz.3/2009 oraz posiada własny statut, nadany Uchwałą nr XLII/289/09 z dnia 30.06.2009

Biblioteką Publiczną Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich zarządza Dyrektor, który kieruje działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Struktura organizacyjna obejmuje filie biblioteczne w Brzozie, Bobrówku, Ogardach, Tucznie.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich działa na podstawie:

>Ustawy z dnia 27.06.1997 o bibliotekach (Dz.U. z 2019r. poz. 1479)

> Ustawy z dnia 25 10.1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 194)

Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich, zgodnie z jej statutem, jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie i rozwijanie kultury.

Biblioteka może podejmować różne działania dla zaspakajania potrzeb społeczności gminy i realizacji ogólnokrajowej polityki bibliotecznej.

Zasady (politykę rachunkowości)przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dn. 29.09.1994r, Dz.U.z 2021r. poz. 217.) Zapisy księgowo są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu finansowo – księgowego LIDER, który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości .

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

Wynoszą one:

-środki trwałe

-wyposażenie, księgozbiory-całkowicie umorzone

W Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartości zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy umorzeniowe ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nie przekraczającej 3.500 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł. amortyzowane są metodą liniową.

Zobowiązania ewidencjonuje się wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Nie prowadzi się ewidencji zapasów a materiały przekazywane są bezpośrednio po zakupie do użytkowania i odpisywane są w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) w miesiącu ich zakupu. Koszty w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Kraj. ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i wg typów działalności. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez dyrektora instytucji. Stan zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 11 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 8 etatów.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

I. Objasnienia do bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych /w zł./

| Nazwa | St. na 01.01.2020 | Przychody | Rozchody | St. na koniec roku 2020 |
|-----------------------------------|-------------------|-----------|----------|-------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 104.451,77 | - | - | 104.451,77 |
| Środki trwałe w tym: | 19.307,22 | - | - | 19.307,22 |
| Grunty | - | - | - | - |
| Budynki, lokale i ob.inż.ląd.wod. | - | - | - | - |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 19.307,22 | - | - | 19.307,22 |
| Środki transportu | - | - | - | - |
| Inne środki trwałe | - | - | - | - |
| Ogółem | 123.614,44 | - | - | 123.614,44 |

W okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 nie dokonywano odpisów amortyzacyjnych - środki trwałe , wartości niematerialne i prawne zamortyzowane w 100%

Kształtowanie się pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym./w zł./

| Nazwa | Stan na 01.01.2020 | Zakup | Darowizna | Zmniejszenie | Umorzenie za 2020r. | St.na koniec roku |
|-------------|--------------------|-----------|-----------|--------------|---------------------|-------------------|
| Wyposażenie | 199.142,63 | 17.850,98 | - | 1.451,78 | 17.850,98 | 215.541,83 |
| Księgozbiór | 394.107,76 | 38.480,69 | 570,31 | 9.776,81 | 39.051,00 | 423.381,95 |
| Razem | 593.250,39 | 56.331,67 | 570,31 | 11.228,59 | 56.901,98 | 638.923,78 |

2.Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich używa nieodpłatnie na podstawie umowy użytkowania następujące lokale:

- lokal użytkowy o pow.197,64 położony w Strzelcach Kraj. przy ul.Strzelecka 7
- lokal użytkowy o pow.44,52m² położony w Bobrówku przy ul Leśna 5
- lokal użytkowy o pow.11,77m² położony w Brzozie 35a
- lokal użytkowy o pow.42 m² położony w Ogardach nr 52
- lokal użytkowy o pow.49,80m² położony w Tucznie ul. Parkowa nr 1

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

Przychody BPMiG w Strzelcach Kraj. ogółem – 616.617,21 zł.

-dotacja podmiotowa – 595.148,32 zł.

-dotacja celowa MKiDN- 15.262,00 ,00 zł.

-pozostałe przychody/wpływy za upomnienia, org. Imprez/ - 3.541,11zł.

-pozostałe przychody /darowizny- książki,inne/- 2.594,19 zł.

odsetki bankowe, prowizje- 71,59 zł.

Koszty BPMiG w Strzelcach Kraj.

| Koszty działaln. operac. | Wielkość kosztu /w zł./ | Udział % w kosztach ogółem |
|--|-------------------------|----------------------------|
| Amortyzacja śr.trwałe pow.3.500,-zł. i -wart. niematerialnych i prawnych- 0,00 zł. -wyposaż.- 17.850,98 zł. -księgozb.- 39.051,00zł. | 56.901,98 | 9,67 |
| Zużycie materiałów i energii: -zakup energii el.- 2.967,82zł. druki,mat.biurowe,.drobny sprzęt- 9.610,50zł. prasa- 5.089,91 zł. opał- 987,22 zł. -śr. czystości- 5.038,77 zł. | 27.340,28 | 4,66 |

| | | |
|---|------------|---------|
| zak.mat.na potrzeby czytelnictwa i w zw.z org.impres- 3.646,06 zł. | | |
| Usługi obce w tym: usł.telekomunik.pocztowe- zł.4.220,75 zł. Ogrzewanie pomieszczeń- 12.880,10 zł. Ochrona danych osob. zł.3.000,00 zł. Prow.bankowa- 979,40zł. Remont biblioteki Bobrówko i Strzelce Kraj. 49.134,99 zł. ubezp. Mienia- 635,00 usł.zw.z org.impres, 500,00 czytelnictwo/abon. MAK- 6.899,51 opł.wyw. niecz. woda,ścieki- 2.814,09 Pozostałe 3.036,51 | 84.100,35 | 14,31 |
| Podatki i opłaty-podatek od nieruchomości | 3.070,00 | 0,52 |
| Wynagrodzenia osobowe | 351.509,86 | 59,76 |
| Wynagrodzenia inne-umowy zlecenia, honoraria autorskie | 2.733,32 | 0,46 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 48.885,42 | 8,31 |
| Delegacje służbowe | 660,60 | 0,11 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 12.950,33 | 2,20 |
| Razem | 588.152,14 | 100,00% |

Straty i zyski nadzwyczajne w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły

Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerwy na podatek dochodowy, ponieważ cały dochód zgodnie ze statutem biblioteka przeznaczyła na działalność statutową, która zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

Fundusz instytucji kultury służy do ewidencji stanu oraz wszelkich zwiększeń i zmniejszeń tworzonego na podst. art.29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991. Ponadto fundusz ten stanowi równowartość składników własnego majątku trwałego i obrotowego oraz środków otrzymanych z budżetu lub zewnętrznych.

Zwiększenie funduszu podstawowego za 2020 rok, w wysokości 20.360,32 zł. nastąpiło tytułu uzyskanego zysku za 2019r.

Na dzień bilansowy Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich osiągnęła zysk w wysokości 28.465,07 zł. który zostanie przekazany na fundusz podstawowy Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich.

| | |
|--|---------------|
| Należności krótkoterminowe- | nie wystąpiły |
| Zobowiązania krótkoterminowe- /zapłata w styczniu 2021r./- | 53.552,01zł. |
| w tym na rzecz: | |
| - PGK Strzelce Kraj.-za remont pomieszczeń | 30.135,00 zł. |
| - Legimi Poznań-kody dostępu do książek | 2.700,00 zł |
| - LUBOX Strzelce Kraj. Za meble | 2.099,98 zł |
| - Urząd Skarbowy-pod. doch. os. fiz. | 2.475,00 zł. |
| - ZUS-skł. emeryt. rentowe,ub zdr.f. pr. | 16.142,03 zł. |

Fundusze specjalne- na dzień bilansowy nie występują.

Biblioteka wypłaciła za 2020 rok świadczenia urlopowe dla pracowników w wysokości 12.803,09 zł.

Sporządził: Leonarda Mazanik **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Strzelce Krajeńskie 24.02.2021r. **Leonarda Mazanik**

DYREKTOR
Kazimiera Czaja
mgr Kazimiera Czaja

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W STRZELCACH KRAJEŃSKICH

UL. STRZELECKA 7

66-500 STRZELCE KRAJEŃSKIE

za okres 2020

NIP 2810065222

REGON080347744

| T R E Ś Ć | K w o t y z a o k r e s | |
|--|-------------------------|---|
| | poprzedni | bieżący <small>(sprawozdawczy)</small> |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 25 808,05 | 40 528,29 |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 25 808,05 | 40 528,29 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 25 808,05 | 40 528,29 |
| 1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 14 720,24 | 20 360,32 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 14 720,24 | 20 360,32 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| - przeniesienia wyniku finansowego | 14 720,24 | 20 360,32 |
| - | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| 1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 40 528,29 | 60 888,61 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| 2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | | |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | | |
| a) zwiększenie | | |
| b) zmniejszenie | | |
| 3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu | | |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | |
| 4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - z podziału zysku (ustawowo) | | |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - pokrycia straty | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| 4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - zbycia środków trwałych | | |
| - | | |
| - | | |
| 5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| 6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| 7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| 7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 8. Wynik netto | 20 360,32 | 28 465,07 |
| a) zysk netto | 20 360,32 | 28 465,07 |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 60 888,61 | 89 353,68 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

Miejscowość Strzelce Krajeńskie, dnia 24-02-2021

Zatwierdził: Kazimiera Czaja

Sporządził: Leonarda Mazanik

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mi
Leonarda Mazanik

DYREKTOR
K Czaja
mgr Kazimiera Czaja