



BURMISTRZ
DREZDENKA
ul. Warszawska 1
66-530 Drezdenko

**ZARZĄDZENIE NR 33.2021
BURMISTRZA DREZDENKA**

z dnia 29 kwietnia 2021r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. ks. J. Tischnera w Drezdenku za 2020 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U.2020r.713 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2021.217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz.U.2020.194) zarządza się, co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. ks. J. Tischnera w Drezdenku za 2020 rok.

§2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu (załącznik nr 1 do zarządzenia), rachunku zysków i strat (załącznik nr 2 do zarządzenia), zestawienia zmian w funduszu oraz z informacji dodatkowej (załącznik nr 3 do zarządzenia).

§3. Zarządzenia wchodzi w życie z dniem podpisania.

29.04.2021

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Tischner

Burmistrz

Karolina Piotrowska

Załącznik Nr 1
do sprawozdania Nr 33/2021
z dnia 29 kwietnia 2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat			
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY im. ks. J. Tischnera 66-530 Dreżdenko, ul. Kosciuszki 11 tel. 95 762 1184, NIP-595-10-00-605 REGON:210693715, EKD 925120		sporządzony na dzień 31.12.2020r.				Burmistrz Dreżdenka			
Stan na początek roku		Stan na koniec roku		PASywa		Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	783 862,49	785 374,75	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	17 798,77	40 917,64				
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14 238,64	36 538,64				
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)						
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)						
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		3 660,23				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny						
II. Rzeczowe aktywa trwałe	783 862,49	785 374,75	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe						
1. Środki trwałe	783 862,49	785 374,75	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych						
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 181,00	1 181,00	VIII. Zysk (strata) netto	3 580,23	818,87				
b) Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	774 162,56	754 345,34	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)						
c) Urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	780 163,24	782 241,58				
d) Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00				
e) Inne środki trwałe	8 518,93	29 848,41	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne						
3. Zaliczki na środki trwałe			długoterminowa						
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa						
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy						
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe						
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe						
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00				
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych						
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek						
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki						
udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe						
udzielone pożyczki			d) inne						
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 079,75	23 945,83				
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych						
udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:						
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy						
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy						
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne						
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	876,12	23 674,27				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki						
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe						
B. AKTYWA OBROTOWE	14 099,52	37 784,47	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	876,12	23 674,27				
I. Zapasy	0,00	0,00	do 12 miesięcy	876,12	23 674,27				
1. Materiały			powyżej 12 miesięcy						
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy						
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe						
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń						
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń						
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i) inne						
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	203,63	271,56				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	779 083,49	758 295,75				
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy						
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	779 083,49	758 295,75				
b) inne									
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	21,22							
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:									
do 12 miesięcy									
powyżej 12 miesięcy									
b) z tytułu podatków dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń									
c) inne	0,00	21,22							

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
d)	dochodzone na drodze sądowej						
iii.	inwestycje krótkoterminowe	14 099,52	37 763,25				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 099,52	37 763,25				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 099,52	37 763,25				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 099,52	37 763,25				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
iv.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA RAZEM		797 962,01	823 159,22	PASYWA RAZEM		797 962,01	823 159,22

GLÓWNA KSIĘGOWA

MAŁGORZATA DĄBROWSKA
(główny księgowy)

30.03.2021r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

TERESA DEBAERE
(kierownik jednostki)

Teresa Debaere

załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 33/2021
Burmistrza Drezdenka
z dnia 29 kwietnia 2021

BIBLIOTEKA PUBLICZNA <small>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</small> MIASTA i GMINY <small>ul. ks. J. Tischnera</small> 66-530 Drezdenko, ul. Kościuszki 11 <small>tel. 95 762 1184, NIP-595-10-00-605</small> REGON:210013715, EKD 925120		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W DREZDENKU sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.		Adresat BURMISTRZ DREZDENKA	
Nr identyfikacyjny REGON 210013715		wysłać bez pisma przewodniego			
		POPZEDNI	BIEŻĄCY (sprawozdawczy)		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	761 306,20	870 619,15		
	- od jednostek powiązanych				
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów	240,20	92,15		
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.	Dotacje do działalności podstawowej	761 066,00	870 527,00		
	w tym : od organizatora	749 015,00	862 777,00		
	pozostałe na działalność bieżącą	12 051,00	7 750,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	793 598,17	909 868,69		
I.	Amortyzacja	96 233,10	85 949,52		
II.	Zużycie materiałów i energii	60 153,27	75 677,31		
III.	Usługi obce	45 347,54	102 675,61		
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 470,55	1 040,55		
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	482 585,39	544 973,13		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 176,35	93 795,75		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 631,97	5 756,82		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-32 291,97	-39 249,54		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	35 667,16	39 793,96		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	35 667,16	39 793,96		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 375,19	544,42		
G.	Przychody finansowe	185,04	274,45		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	185,04	274,45		
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				

		POPZEDNI	BIEŻĄCY (sprawozd awwczy)
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	3 560,23	818,87
J.	Zysk (strata) brutto (I + J)	3 560,23	818,87
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 560,23	818,87

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M. GORZATA DĄBROWSKA

mgr. Księgowy z wykształceniem

30.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

TERESA DEBAERE

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

TERESA DEBAERE

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY W DREZDENKU
 ZA 2020 ROK**

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	774.162,56	0,00	0,00	774.062,56
2. Grunty	1.181,00			1.181,00
2. Pozostałe środki trwałe	8.518,93	0,00	0,00	8.618,93
Razem	783.862,49	0,00	0,00	783.862,49

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2020	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	774.162,56	-19.817,22	0,00	0,00	754.345,34
2 Grunty	1.181,00	0,00	0,00	0,00	1.181,00
2. Pozostałe środki trwałe	8.518,93	-970,52	22.300,00	0,00	29.848,41
Razem	783.862,49	-20.787,74	22.300,00	0,00	785.374,75

3. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku	14.238,54
Zwiększenia :	
zakup środków trwałych	+22.300,00
Razem fundusz podstawowy	36.538,54
wynik finansowy 2019r. przeksięgowany na kapitał zapasowy	+3.560,23
Stan na koniec roku	40.098,77
Przeksięgowanie wyniku finansowego za ten rok	+818,87
Stan po przeksięgowaniu wyniku finansowego za 2020	40.917,64

- **Zobowiązania z tytułu dostaw i usług**
23.674,27
(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane w okresie styczeń 2021 r.

6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach 37.763,25

- Środki pieniężne na koncie podstawowym
37.491,69
➤ Środki pieniężne na koncie ZFŚS
271,56

7. Zestawienie należności 21,22

- Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń 21,22

Umorzenie środków trwałych	51.659,61
Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	193.727,17
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	669.718,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr Małgorzata Dąbrowska

DYREKTOR
[Signature]
Teresa Dąbrowska

30.03.2021