

ZARZĄDZENIE NR 40/2022
WÓJTA GMINY SZTUTOWO

z dnia 20 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Biblioteki
Publicznej Gminy Sztutowo za rok 2021.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Biblioteki Publicznej Gminy Sztutowo za rok 2021.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021r.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021r.
- 3) informacji dodatkowej - uzupełniającej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Sztutowo

Robert Zieliński

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY SZTUTOWO
82-110 Sztutowo
Sztutowo
ul. Szkolna 13
NIP: 5791990868
REGON: 192819047

Sztutowo, 2022-04-21



Kancelaria Urzędu Gminy
w Sztutowie

21. 04. 2022

dnia wpływu
3469/22
LDZ..... podpis

URZĄD GMINY W SZTUTOWIE
Sztutowo
Sztutowo (wieś)
ul. Gdańska 55

INNE PISMO

Sprawozdanie finansowe BP Gminy Sztutowo za 2021 rok

Dzień dobry.

W załączeniu przesyłam Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Sztutowo za 2021 rok.

Serdecznie pozdrawiam.

Małgorzata Smug

/księgowość BP Gminy Sztutowo/

Załączniki:

1. SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2021.pdf
2. eSPR_report.xml

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć
oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2022-04-21T13:50:15.045+02:00

Podpis elektroniczny

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 7 9 1 9 9 0 8 6 8	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-04-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY SZTUTOWO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	NOWODWORSKI
Gmina	SZTUTOWO	Miejscowość	SZTUTOWO
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	NOWODWORSKI		Gmina
Ulica	SZKOLNA	Nr domu	13
Miejscowość	SZTUTOWO	Kod pocztowy	82-110
		Poczta	SZTUTOWO
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Ustalenia wyniku finansowego

Konto 860 "Wynik finansowy" służy do ustalenia wyniku finansowego netto (zysku lub straty) na dzień 31 grudnia.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4 (konta kosztów w układzie rodzajowym) a rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Konta zespołów 4 i 7 zamykane są w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".

Pozostałe (opcjonalnie)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	83 557,07	89 888,36	A	Kapitał (fundusz) własny	68 479,70	72 334,81
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	72 334,81	75 233,77
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	83 557,07	89 888,36	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	83 557,07	89 888,36		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 685,07	82 990,36		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 872,00	6 898,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	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	VI	Zysk (strata) netto	-3 855,11	-2 898,96
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 695,59	8 149,03
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 600,00	8 050,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 600,00	8 050,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 150,00	8 050,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	142,36	218,92		– krótkoterminowe	3 450,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	142,36	218,92				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	142,36	218,92				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142,36	218,92				
	– inne środki pieniężne						
	– 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)	83 699,43	90 107,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	83 699,43	90 107,28

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniając wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

INFORMACJE DODATKOWE 2021

1	Rachunek bieżący na dzień 01.01.2021	218,92
2	Rachunek bieżący na dzień 31.12.2021	142,36
3	Rozrachunki publicznoprawne na dzień 01.01.2021	8 149,03
4	Rozrachunki publicznoprawne na dzień 31.12.2021	9 695,59
	w tym:	
	ZUS - umowy o pracę	9 621,52
	ZUS - umowy zlecenia	74,07
5	Stan należności na dzień 01.01.2021 r	0,00
6	Stan należności na dzień 31.12.2021 r.	0,00
7	Stan zobowiązań na dzień 01.01.2021 r.	1 573,44
8	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.	924,14
9	Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 01.01.2021 r.	8 050,00
10	Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2021 r.	4 600,00
	w tym:	
	sprzęt komputerowy +osprzęt, przekazany w darowiźnie	4 600,00
11	Zatrudnienie na dzień 01.01.2021 r.	3,75 etatów
12	Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r.	3,75 etatów



Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-04-21 13:27:14	Małgorzata Smug
2022-04-21 13:27:48	Krystyna Drózdź

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 7 9 1 9 9 0 8 6 8</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
--	---	--

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Sztutowo
 ul. Szkolna 13
 82-110 SZTUTOWO
 NIP 579-19-90-868, REGON 19281904
 tel./fax 55 247 84 14



Kancelaria Urzędu Gminy
 w Sztutowie

22. 04. 2022

[Handwritten signature]

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	dnia wpływu 3469/22	podpis <i>[Signature]</i>	21-04-2022
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY SZTUTOWO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	NOWODWORSKI
Gmina	SZTUTOWO	Miejscowość	SZTUTOWO
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	NOWODWORSKI		Gmina
Ulica	SZKOLNA	Nr domu	13
Miejscowość	SZTUTOWO	Kod pocztowy	82-110
		Pocztą	SZTUTOWO
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość
Ulica	Nr domu		Nr lokalu
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rachunkowość biblioteki prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów.

1. Zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne - ewidencjonowane są w cenach nabycia.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne od kwoty powyżej 10.000,00 złotych amortyzuje się i umarza metodą liniową przy zastosowaniu stawek, określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, ze zm.), zwanej dalej "ustawą pdop". Odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych dokonuje się na dzień 31 grudnia.

Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

3. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.500,00 złotych do 10.000,00 złotych brutto amortyzuje się i umarza w całości w miesiącu oddania do używania.
4. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.000,00 złotych do 1.499,99 złotych w dniu zakupu odnoszone są bezpośrednio w koszty Zużycia materiałów.
5. Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
6. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według zasad określonych przepisami prawa.
7. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
8. Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.
9. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie porównawczym

Ustalenia wyniku finansowego

Konto 860 "Wynik finansowy" służy do ustalenia wyniku finansowego netto (zysku lub straty) na dzień 31 grudnia.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4 (konta kosztów w układzie rodzajowym) a rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Konta zespołów 4 i 7 zamykane są w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Sztutowo sporządzane jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości (art.45, ust.1, 1f, 2) oraz zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (art.27, ust.2).

Sprawozdanie sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (31 grudnia) stosując zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym.

Na sprawozdanie finansowe składa się:

1. bilans,
2. rachunek zysków i strat
3. informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Biblioteka Publiczna Gminy Sztutowo posiadająca osobowość prawną, zobowiązana jest do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego i przekazania tego sprawozdania poprzez środki komunikacji elektronicznej Szefowi Administracji Skarbowej, w terminie do 15 dni od zatwierdzenia przez organizatora.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w postaci elektronicznej odpowiadającej strukturze logicznej udostępnianej na podstawie art. 45 ust. 1g lub 1h ustawy o rachunkowości.

Biblioteka Publiczna Gminy Sztutowo na podstawie odrębnych przepisów zwolniona jest z obowiązku badania sprawozdania finansowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Dodatkowa informacja.

Biblioteka Publiczna Gminy Sztutowo jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) i ustawę o bibliotekach z dnia 27 czerwca 1997 (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1479 ze zm.) oraz statut przyjęty uchwałą Rady Gminy Sztutowo nr XXXV/353/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r.

Bezpośredni nadzór nad organizacją i funkcjonowaniem Biblioteki sprawuje Wójt Gminy Sztutowo.

Celem Biblioteki jest rozwijanie i zaspokajanie zróżnicowanych potrzeb czytelniczych, oświatowych i informacyjnych społeczeństwa oraz rozpowszechnianie wiedzy, nauki i rozwoju kultury.

21.04.2022

Główna księgowca

Smug
Małgorzata Smug

DYREKTOR

Kryszyna Brzoz
Kryszyna Brzoz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	83 557,07	89 888,36	A	Kapitał (fundusz) własny	68 479,70	72 334,81
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	72 334,81	75 233,77
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	83 557,07	89 888,36	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	83 557,07	89 888,36		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 685,07	82 990,36		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 872,00	6 898,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	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	VI	Zysk (strata) netto	-3 855,11	-2 898,96
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 219,73	17 772,47
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 619,73	9 722,47
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	142,36	218,92		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 619,73	9 722,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	924,14	1 573,44
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	924,14	1 573,44

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 695,59	8 149,03
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 600,00	8 050,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 600,00	8 050,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	1 150,00	8 050,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	142,36	218,92		– krótkoterminowe	3 450,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	142,36	218,92				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	142,36	218,92				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142,36	218,92				
	– inne środki pieniężne						
	– 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)	83 699,43	90 107,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	83 699,43	90 107,28

21.04.2022 r.

Główna księgowca
Małgorzata Smuga
Małgorzata Smuga

DYREKTOR
Krystyna Dróżdż
Krystyna Dróżdż

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BIBLIOTEKA PUBLICZNA **sporządzony za okres** 01.01.2021 - 31.12.2021
 GMINY SZTUTOWO
 (dane jednostki) (wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	392 190,00	330 449,00
	– 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	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych, innych oraz dotacje	392 190,00	330 449,00
B	Koszty działalności operacyjnej	517 400,05	337 405,75
I	Amortyzacja	72 902,73	42 467,93
II	Zużycie materiałów i energii	46 002,64	7 592,30
III	Usługi obce	95 091,34	30 956,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	693,76	678,12
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	251 625,10	211 067,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	50 861,88	44 541,32
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	222,60	102,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-125 210,05	-6 956,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	121 354,94	4 010,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	117 566,94	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 788,00	4 010,00
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)	-3 855,11	-2 946,75
G	Przychody finansowe	0,00	47,79
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:	0,00	47,79
	– 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)	-3 855,11	-2 898,96
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 855,11	-2 898,96

21.04.2022 v

Główna księgowa
Małgorzata Smug
 Małgorzata Smug

DYREKTOR
Krzysztof Drożdż
 Krzysztof Drożdż

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJE DODATKOWE

Strona 25

INFORMACJE DODATKOWE 2021

1	Rachunek bieżący na dzień 01.01.2021	218,92
2	Rachunek bieżący na dzień 31.12.2021	142,36
3	Rozrachunki publicznoprawne na dzień 01.01.2021	8 149,03
4	Rozrachunki publicznoprawne na dzień 31.12.2021	9 695,59
	w tym:	
	ZUS - umowy o pracę	9 621,52
	ZUS - umowy zlecenia	74,07
5	Stan należności na dzień 01.01.2021 r	0,00
6	Stan należności na dzień 31.12.2021 r.	0,00
7	Stan zobowiązań na dzień 01.01.2021 r.	1 573,44
8	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.	924,14
9	Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 01.01.2021 r.	8 050,00
10	Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2021 r.	4 600,00
	w tym:	
	sprzęt komputerowy +osprzęt, przekazany w darowiźnie	4 600,00
11	Zatrudnienie na dzień 01.01.2021 r.	3,75 etatów
12	Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r.	3,75 etatów

21.04.2022 r.

Główna księgowa
Smug
 Małgorzata Smug

DYREKTOR
Kryśna Drózd
 Kryśna Drózd

DODATKOWE INFORMACJE DO BILANSU 2021

Budynki i lokale	92.211,52
<i>Umorzenie</i>	11.526,45
Maszyny i urządzenia	17.260,00
<i>Umorzenie</i>	14.388,00
Razem środki trwałe	109.471,52
Razem umorzenie środków trwałych	25.914,45

Pozostałe środki trwałe – Sztutowo	128.067,21
<i>Umorzenie</i>	128.067,21
Pozostałe środki trwałe Filia w Kątach Rybackich	77.730,15
<i>Umorzenie</i>	77.730,15
Razem pozostałe środki trwałe	205.797,36
Razem umorzenie pozostałych śr. trw.	205.797,36

Zbiory biblioteczne Sztutowo	290.042,34
Zbiory biblioteczne Filia w Kątach Rybackich	175.457,32
Zbiory audiowizualne	1.940,99
Razem zbiory biblioteczne i audiowizualne	467.440,65
Razem umorzenie zb. bibliotecznych	467.440,65

Wartości niematerialne i prawne	31.634,56
<i>Umorzenie</i>	31.634,56

21.04.2022 r.

Główna księgowa
Smug
Małgorzata Smug

DYREKTOR
Kryszyna Drożdż
Kryszyna Drożdż



ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ ZA 2021 ROK

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą
1	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 2/2021	189,20	konto 403-02-01, 406-02-01 dowód księgowy nr 01/0316
2	Urząd Gminy Sztutowo	Nota księgowa 4/2021	63,86	konto 403-02-01, 406-02-01, dowód księgowy nr 01/0359
3	Szkoła Podstawowa w Sztutowie	Nota księgowa 22/2021	424,50	konto 406-02, 403-02 dowód księgowy nr 01/0366
Razem			677,56	

21.04.2022r.

Główna księgowa
smug
 Małgorzata Smug

DYREKTOR
Kryśtyna Drożdż
 Kryśtyna Drożdż

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-04-21 13:27:14	Małgorzata Smug
2022-04-21 13:27:48	Krystyna Drózdź