

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I
GMINY
ul. Poznańska 16
62-095 MUROWANA GOŚLINA

000979797
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2020 r.

Adresat
BURMISTRZ MIASTA I GMINY
MUROWANA GOŚLINA
ul. pl. Powstańców WLKP 9
62-095 Murowana Goślina

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	348 383,43	263 090,81	A. Fundusze	12 879,98	19 237,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	18 430,26	12 879,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	348 383,43	263 090,81	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 550,28	6 357,69
1. Środki trwałe	348 383,43	263 090,81	1. Zysk netto (+)	0,00	6 357,69
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 550,28	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	336 580,15	252 435,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 803,28	10 655,74	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	377 319,84	261 415,66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 239,65	6 529,53
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 704,00	4 878,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	41 816,39	17 562,52	8. Fundusze specjalne	535,65	1 651,53
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	535,65	1 651,53
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	372 080,19	254 886,13
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 112,39	12 684,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 112,39	12 684,52			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 704,00	4 878,00			
Suma aktywów	390 199,82	280 653,33	Suma pasywów	390 199,82	280 653,33

Arleta Tomicka-Chojnacka

(główny księgowy)

KSIEGOWA
Arleta Tomicka-Chojnacka

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Stachowiak

(kierownik jednostki)

DYREKTOR BPMiG
Małgorzata Stachowiak

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Poznańska 16 62-095 MUROWANA GOŚLINA Numer identyfikacyjny REGON 000979797	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA ul. pl. Powstańców WLKP 9 62-095 Murowana Goślina	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	652 164,75	772 140,25	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 344,75	12 840,25	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	637 820,00	759 300,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	776 548,17	977 679,71	
I. Amortyzacja	117 766,52	138 805,15	
II. Zużycie materiałów i energii	58 451,31	64 950,31	
III. Usługi obce	83 085,20	261 470,35	
IV. Podatki i opłaty	0,00	2 039,00	
V. Wynagrodzenia	430 174,38	414 751,24	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	78 950,63	88 610,58	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 120,13	7 053,08	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-124 383,42	-205 539,46	
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 833,14	211 908,76	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	118 833,14	211 908,76	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 550,28	6 369,30	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	0,00	11,61
I.	Odsetki	0,00	11,61
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 550,28	6 357,69
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-5 550,28	6 357,69

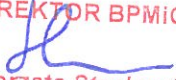
Arleta Tomicka-Chojnacka
(główny księgowy)

2021-02-24
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Stachowiak
(kierownik jednostki)

KSIĘGOWA

Arleta Tomicka-Chojnacka

DYREKTOR BPMiG

Małgorzata Stachowiak

Informacja dodatkowa do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat za 2020 rok Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Murowana Goślina

I. Wprowadzanie do sprawozdania finansowego za rok 2020.

1. Informacja dodatkowa dotyczy Biblioteki Publicznej w Murowane Goślinie z siedzibą, ul. Poznańska 16
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.
3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę Publiczną działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Rok 2020 zamknął się zyskiem w wysokości 6 357,69 zł.

Biblioteka Publiczna prowadzi pełną księgowość na podstawie art.4 oraz 10 i art. 50 ustawy z dnia 28 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 121 poz.591 z późn. zm.) oraz postanowień rozdz. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. 110 poz. 721 z 1997 z późn. zm) o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w języku polskim i w walucie polskiej.

Zakładowy Planu Kont obejmuje:

- Wykaz Kont Księgi Głównej (kont syntetycznych) i Ksiąg Pomocniczych (kont analitycznych)
- wytyczne do Zakładowego Planu Kont
- opis dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości, komputerowego przetwarzania danych, stosowanych przez Bibliotekę Publiczną MiG Mur. Goślina.
- Bilans i Rachunek Zysków i Strat sporządzony w oparciu Zakładowy Plan Kont

4. Biblioteka Publiczna MiG Murowana Goślina przyjęła następujące zasady (polityki) rachunkowości w obrębie, których ustawa o rachunkowości pozostawiła prawo wyboru.

- Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż jeden rok i wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej i księgowości bilansowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca, w którym środek wprowadzono do ewidencji według metody liniowej, za pomocą stawek amortyzacyjnych jednorazowo na koniec danego roku obrotowego lub w miesiącu przyjęcia do ewidencji (Załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).
- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej oraz materiały biblioteczne (księgozbiór) stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100 % od miesiąca wprowadzenia środka trwałego i księgozbioru do użytkowania, z wyjątkiem komputerów, zestawów komputerowych, drukarek i wartości niematerialnych

i prawnych, które instytucja bez względu na wartość przyjmuje do środków trwałych umarzanych jednorazowo.

- Nie ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytkowania o niskiej wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1.500,- zł (słownie: jeden tysiąc pięćset złotych). Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do użytkowania w wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
- Wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) ewidencjonuje się w księgowości bilansowej i ujmuje w ewidencji ilościowo- wartościowej. Podlegają one amortyzacji i umorzeniu począwszy od miesiąca przyjęcia do ewidencji i zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Stany i rozchody materiałów znajdujących się w magazynie a objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Na podstawie art.45 ust.2 pkt.3 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późniejszymi zmianami) przedstawiamy informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Murowana Goślina.

Zgodnie z art. 53 ust. 3 uor (podział lub pokrycie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający a w przypadku gdy sprawozdanie podlega badaniu - zatwierdzenie sprawozdania jest poprzedzone wydaniem opinii przez biegłego rewidenta); ust. 4 (podział lub pokrycie wyniku finansowego netto jednostek niezobowiązanych do poddania badaniu rocznego sprawozdania finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający), w związku z powyższym, proponuję stratę bilansową pokryć z funduszu jednostki.

AKTYWA

1.Struktura aktywów trwałych :	
➤ środki trwałe:	
• na początek roku obrotowego	348 383,43
• na koniec roku obrotowego	263 090,81
➤ środki trwałe w budowie :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
2.Struktura aktywów obrotowych :	
➤ zapasy (materiały):	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00

➤ należności krótkoterminowe z tytułu:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
➤ środki pieniężne na rachunkach bankowych:	
• na początek roku obrotowego	37 112,39
• na koniec roku obrotowego	12 684,52
•	
➤ rozliczenia międzyokresowe:	
• na początek roku obrotowego	4 704,00
• na koniec roku obrotowego	4 878,00

PASYWA

1. Struktura Funduszu jednostki :	
➤ zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego w tym:	
• przeksięgowanie zysku bilansowego za 2019 r.	0,00
➤ zmniejszenie stanu funduszu instytucji w tym:	5 550,28
• przeksięgowanie straty bilansowej za 2019 r.	
➤ stan jednostki kultury na dzień 31-12-2019 roku	12 879,98
➤ propozycje, co do pokrycia straty bilansowej za 2020r.	0,00
➤ propozycja, co do przeznaczenia zysku bilansowego za 2020 rok	6 357,69
2. Struktura zobowiązań :	
➤ zobowiązania krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń majątkowych:	
• na początek roku obrotowego	4 704,00
• na koniec roku obrotowego	4 878,00
➤ pozostałe zobowiązania :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
➤ zobowiązania krótkoterminowe depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
3. Struktura Funduszy specjalnych :	
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:	
• na początek roku obrotowego	535,65
• na koniec roku obrotowego	1 651,53
4. Struktura rozliczeń międzyokresowych:	
➤ rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego:	372 080,19
• na początek roku obrotowego	254 886,13
• na koniec roku obrotowego	

2. Informacje i objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat w wariancie porównawczym

1. Struktura przychodów netto z działalności operacyjnej:	
➤ przychody netto ze sprzedaży produktów (działalność statutowa):	
• na początek roku obrotowego	14 344,75
• na koniec roku obrotowego	12 840,25
2. Struktura dotacji na finansowanie działalności podstawowej:	
• na początek roku obrotowego	637 820,00
• na koniec roku obrotowego	759 300,00
3. Struktura kosztów działalności operacyjnej:	
➤ z podziałem na koszty według rodzajów ogółem:	
• na początek roku obrotowego	776 548,17
• na koniec roku obrotowego	977 679,71
4. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	118 833,14
• na koniec roku obrotowego	211 908,76
(w 2019 r. dotacja na zakup: - zbiorów biblioteki z Biblioteki Narodowej w kwocie 11 000 zł, - pozostałych materiałów w kwocie 58 681,29 zł.)	
5. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
6. Struktura przychodów finansowych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
7. Struktura kosztów finansowych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	11,61
8. Zysk (strata) brutto :	
• na początek roku obrotowego	- 5 550,28
• na koniec roku obrotowego	6 357,69
9. Zysk (strata) netto:	
• na początek roku obrotowego	-5 550,28
• na koniec roku obrotowego	6 357,69

W roku obrotowym 2020:

- nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty wartości,
- nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów,
- nie dokonano odpisów aktualizujących należności,
- nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym,
- nie wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe,
- nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne,
- nie odprowadzono podatku dochodowego od osób prawnych,

3. Informacje o danych osobowych

1. Struktura zatrudnienia w roku 2020 z podziałem na grupy:

- kadra kierownicza: 1 osoba
- pracownicy merytoryczni: 7 osób
- pracownicy obsługi 1 osoba

4. Potrzeby i plany

1. Malowanie pomieszczeń bibliotecznych.
2. Remont pokrycia dachowego.
3. Wykonanie pochylni- Filia.
4. Zakup kserokopiarki.

KSIĘGOWA

Arleta Tomich-Ponijacka

DYREKTOR BPMiG

Małgorzata Stachowiak