

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach ul. Dworzec 4 83-300 Kartuzy REGON 000284405		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020. r.					
		AKTYWA		PASYWA			
		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.		
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	151 221,27	138 976,92	A.	Kapitał (fundusz) własny	65 611,12	52 114,09
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 259,29	65 611,12
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	151 221,27	138 976,92	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	151 221,27	138 976,92	VI	Zysk (strata) netto	15 351,83	-13 497,03
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	102 872,40	95 814,72
b)	budynki i budowle	54 417,88	53 016,52	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	urządzenia techniczne i maszyny	14 204,40	7 378,68	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	82 598,99	78 581,72	*	długoterminowe		
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	17 262,25	8 951,89	d)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	14 557,32	17 743,80
1.	Materiały			1.	Wobec pozostałych jednostek	5 563,13	14 082,87
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	Kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	275,59	8 791,91
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	275,59	8 791,91
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	3 000,00	625,00	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 000,00	625,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	5 287,54	5 290,96
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	14 262,25	8 326,89	2.	fundusze specjalne	8 994,19	3 660,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 262,25	8 326,89	IV	Rozliczenia międzyokresowe	88 315,08	78 070,92
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	88 315,08	78 070,92
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	78 070,92	67 826,76
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 262,25	8 326,89	*	krótkoterminowe	10 244,16	10 244,16
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 262,25	8 326,89				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	168 483,52	147 928,81		Suma pasywów	168 483,52	147 928,81

sporządził:
J.Kwidzińska

Miejsce i data sporządzenia

Kartuzy, 26.03.2021

Zatwierdził:
Kazimiera Socha

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
mgr Kazimiera Socha

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna Janusza Żurakowskiego w Kartuzach Dworzec 4 83-300 Kartuzy 000284405		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		im. ul. REGON	Stan na 31.12.2019 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 276 718,00	1 346 153,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartości ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansowanie działalności podstawowej	1 276 718,00	1 346 153,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 335 492,57	1 428 027,06
I	Amortyzacja	87 470,65	55 277,69
II	Zużycie materiałów i energii	194 335,42	195 479,30
III	Usługi obce	269 230,72	311 683,49
IV	Podatki i opłaty	6 753,50	7 956,00
V	Wynagrodzenia	640 422,33	698 293,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136 237,70	156 182,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 042,25	3 154,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-58 774,57	-81 874,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	73 735,84	68 308,19
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	73 735,84	68 308,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	64,13	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	64,13	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	14 897,14	-13 565,87
G	Przychody finansowe	454,69	68,84
I	Odsetki	454,69	68,84
II	Inne		0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	15 351,83	-13 497,03
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	15 351,83	-13 497,03
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	15 351,83	-13 497,03

Jolanta Kwidzińska

sporządził

Kartuzy, 2021.03.26
miejsowość i data

Kazimiera Socha

zatwierdził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
mgr Kazimiera Socha

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020 rok

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna jest gminną instytucją kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kartuzy pod Nr K-01. Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych społeczności lokalnej i jej edukacji kulturalnej oraz upowszechnianiu wiedzy. Zgodnie z § 18 i 20 statutu, dochód z działalności służy do realizacji celów statutowych. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz.351 ze zm.).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa). Sytuacja ta miała wpływ na działalność Biblioteki. Wystąpiły dodatkowe zadania związane z odpowiednim zabezpieczeniem instytucji przed negatywnym wpływem wirusa, co miało odzwierciedlenie w wykonanych przychodach i kosztach działalności.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Sprawozdanie finansowe za 2020 r. składa się z bilansu oraz rachunku zysku i strat (wariant porównawczy)

I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczenia amortyzacji za pomocą stawek podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresach półrocznych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzenie wg grup KŚT stanowią załączniki Nr 1 i Nr 2
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje rachunki bankowe
- Fundusz instytucji kultury stanowi zysk bilansowy pozostający w dyspozycji instytucji pomniejszony o umorzenia majątku trwałego oraz stratę bilansową
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny

II. Omówienie niektórych pozycji aktywów i pasywów.

- Suma aktywów wynosi 147 928,81 zł, są to: środki trwałe w wysokości 138 976,92 zł, środki pieniężne w banku w wysokości 8 326,89 zł oraz należności w kwocie 625,00 zł.

- Na sumę pasywów w kwocie 147 928,81 zł składa się: fundusz własny w wysokości 52 114,09 zł, zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 14 082,87 zł, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 660,93 zł oraz rozliczenia międzyokresowe w kwocie 78 070,92 zł. Rozliczenie międzyokresowe dotyczy dotacji celowej z Urzędu Miejskiego w Kartuzach otrzymanej na sfinansowanie środków trwałych.

- Stan zobowiązań zabezpieczonych na majątku Biblioteki nie występują.

- Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych poręczeń, wypłaconych kaucji, weksli lub zawartych i niewykonanych umów nie występują

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Na przychody netto w kwocie 1 346 153 zł wchodzi:

1 200 000 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy

130 000,00 zł - dotacja Starostwo Powiatowe Kartuzy

16 153,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 1 428 027,06 zł:

- amortyzacja – 55 277,69 zł

- zużycie materiałów i energii – 195 479,30 zł

- usługi obce – 311 683,49 zł

- podatki i opłaty – 7 956,00 zł

- wynagrodzenia – 698 293,52 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 156 182,73 zł

- pozostałe koszty rodzajowe – 3 154,33 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 68 308,19 zł

Przychody finansowe – 68,84 zł

Nadwyżka kosztów nad przychodami 13 497,03 zł

Biblioteka zatrudnia 19 pracowników, zatrudnionych na umowę o pracę w średnim wymiarze 15,92 etatu.

Kartuzy, 26.03.2021

Sporządził:

Jolanta Kwidzińska

GLÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

Zatwierdził:

Kazimiera Socha

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
mgr Kazimiera Socha

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach
83-300 Kartuzy ul. Dworzec 4
NIP 589-10-80-479, REGON 0284405
e-mail: poczta@biblioteka.kartuzy.pl
tel. 58 681 15 15

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach

załącznik nr 1

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2020

Grupa środków trwałego	Stan na stycznia	1	Z rozliczenia środków trwałych w budowie	Przychody				Rozchody				Stan końcowy na 31 grudnia	
				Darowizny	zakupy z dotacji inwestycyjnej	zakupy ze środków bieżących	inne przychodu	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0													0,00
I													0,00
II	56 052,80												56 052,80
III													0,00
IV	22 752,00												22 752,00
V													0,00
VI													0,00
VII													0,00
VIII	110 625,35							19 754,00					130 379,35
Razem	189 430,15		0,00	0,00	0,00	19 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 184,15
Pozostałe środki trwałe	462 620,53							7 492,99	7 312,24				477 425,76
Zbiory biblioteczne	927 381,56							56 630,28		1 857,60			1 005 433,58
Wartości niematerialne i prawne	22 527,70							1 521,35	4 674,00				28 723,05
Ogółem aktywa trwałe	1 601 959,94		0,00	0,00	0,00	85 398,62	11 986,24	1 857,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 766,54

Kartuzy, 26.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwizdzińska

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
K. Socha
mgr Kazimiera Socha

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach
83-300 Kartuzy ul. Dworzec 4
NIP 589-10-80-479, REGON 0284405
e-mail: poczta@biblioteka.kartuzy.pl

tel. 58 681 15 15
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach

załącznik Nr 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2020

Grupa środków trwałego	Stan na 1 stycznia	Zwiększenie				Rozchody				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	Darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0										0,00
I										0,00
II	1 634,92	1 401,36								3 036,28
III										0,00
IV	8 547,60	6 825,72								15 373,32
V										0,00
VI										0,00
VII										0,00
VIII	28 026,36	23 771,27								51 797,63
Razem	38 208,88	31 998,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 207,23
Pozostałe środki trwałe	462 620,53	14 805,23								477 425,76
Zbiory biblioteczne	927 381,56	56 630,28	23 279,34				1 857,60			1 005 433,58
Wartości niematerialne i prawne	22 527,70	1 521,35	0,00	4 674,00						28 723,05
Ogółem aktywa trwałe	1 450 738,67	104 955,21	23 279,34	4 674,00	0,00	0,00	1 857,60	0,00	0,00	1 581 789,62

Kartuz, 26.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Kwidzińska

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
K. Kocme
mgr Kazimiera Socha