ZARZĄDZENIE Nr 37/2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SOCHOCIN
z dnia 11 lutego 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie za 2020 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) oraz art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) zarządza się, co następuje :

§1. Przyjmuje się roczne sprawozdanie finansowe obejmujące sporządzony bilans wraz z informacją dodatkową do bilansu oraz rachunek zysków i strat Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie za 2020 rok, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr Jerzy Ryzinski

Sporządził:	Sprawdził Kierownik Wydziału:
data: 10.02.2021	data: 11.02.2021
podpis: E. Nowicka	podpis:

Podpis obsługi prawnej Urzędu: .....

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM
Radca Prawny
Magdalena Rutkowska

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w
Sochocinie ul. Guzikarzy 8A
09-110 Sochocin
NIP 567-17-21-083 REGON 130879661

MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Sochocinie, ul. Guzikarzy 8 A
09-110 SOCHOCIN
NIP: 567-17-21-083, REGON: 130879661

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31-12-2020 roku

AKTYWA	stan na koniec okresu		PASYWA	stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	650,31	45 140,33
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	104,08	104,08
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	7 064,14	546,23
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	0,00	0,00	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe (a - e)	0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII Zysk (strata) netto	-6 517,91	44 490,02
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)	0,00	0,00			
1 Od jednostek powiązanych					
2 Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00			
1. Nieruchomości					
2 Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a - b)	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długotrwałe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długotrwałe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	682,78	45 169,23	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	32,47	28,90
I. Zapasy (1 do 5)	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
1. Materiały			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Półprodukty i produkty w toku			2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3 Produkty gotowe			- długoterminowa		
4 Towary			- krótkoterminowa		
5 Zaliczki na dostawy			3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1 Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2 Wobec pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2 Należności od pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	32,47	28,90
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1 Wobec jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	682,78	45 169,23	- powyżej 12 miesięcy		
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe (a - c)	682,78	45 169,23	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek (a - i)	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 krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- 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		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	682,78	45 169,23	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	682,78	45 169,23	i) inne	0,00	0,00
- inne środki pieniężne			3 Fundusze specjalne	32,47	28,90
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe			1 Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	682,78	45 169,23	PASYWA RAZEM	682,78	45 169,23

Miejscowość : **Sochocin** dnia 8.02.2021 r. Zatwierdził: **Renata Krawczyk**

Sporządził: **Ewa Nowicka**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ENowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sochocinie
Renata Krawczyk

MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Sochocinie, ul. Guzikarzy 8 A
09-110 SOCHOCIN
NIP: 567-17-21-083, REGION: 130879661

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sochocinie z siedzibą przy ul. Guzikarzy 8A jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną NIP 5671721083, REGON 130879661. Zgodnie z uchwałą nr XXI/160/2020 z dnia 30 listopada 2020 roku zmieniającej uchwałę nr XI/89/2008 w sprawie uchwalenia statutu gminy oraz uchwałą nr XXI/162/2020 Rady Gminy Sochocin z dnia 30 listopada 2020 roku w sprawie zmiany statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie z dniem 1.01.2021 r. zmieniono nazwę jednostki z Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie na Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Sochocinie.

Biblioteka działa w celu zachowania dziedzictwa narodowego, organizując i zapewniając dostęp do zasobów dorobku nauki i kultury polskiej oraz światowej. Biblioteka służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych, edukacyjnych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz rozwojowi nauki i kultury. Podstawowy przedmiot działalności według PKD – 9101A – działalność bibliotek.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki,

- rachunek zysków i strat,

- informację dodatkową.

Sprawozdanie sporządzone zostało za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r. przy założeniu zasady kontynuacji działalności.

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe dotyczące tylko jednej Instytucji.

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora – Miasto i Gminę Sochocin oraz posiada własny statut nadany uchwałą nr XXXII/249/2018 Rady Gminy Sochocin z dnia 28 marca 2018 roku. zmienionego uchwałą nr XXI/162/2020 Rady Gminy Sochocin z dnia 30 listopada 2020 roku w sprawie zmiany statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie

Miejsko - Gminną Biblioteką Publiczną w Sochocinie zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością i reprezentuje ją na zewnątrz.

Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 r., są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych; zapisy w księgach rachunkowych ujmują zdarzenia w porządku chronologicznym i systematycznym.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne; do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli

po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określą tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa lub pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości nieprzekraczającej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzowane są metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

W Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym.

Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Koszty w Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, natomiast rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym. Na koniec roku konta zespołu 4 „Koszty w układzie rodzajowym" są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy", konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, straty i zyski nadzwyczajne) są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy". Pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego wynik finansowy przeksięgowuje się na konto 820 „Rozliczenie wyniku finansowego". Na stronie Wn konta 820 księguje się zysk, który zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej może być przeznaczony wyłącznie na fundusz rezerwowy (konto 802) z przeznaczeniem na pokrycie start instytucji.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zakres zmian i amortyzacja środków trwałych w 2020 roku.

L.p.	Środki trwałe według rodzajów	Wartość nabycia (wytworzenia) brutto	Zmniejszenia w 2020 roku	Zwiększenia w 2020 roku	Dotychczasowe umorzenia	Amortyzacja za 2020 rok	Stan na koniec 2020 r. netto
1	Komputer z drukarką	3 542,71	0,00	0,00	3 542,71	0,00	0,00
	RAZEM	**3 542,71**	**0,00**	**0,00**	**3 542,71**	**0,00**	**0,00**

W Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest na stanowisku merytorycznym w sposób wynikający z odrębnych przepisów. Wartość księgozbioru w 2020 roku przedstawia się następująco:

Nazwa zbioru	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020 r.
Księgozbiór	229 545,89	13 017,25	15 207,56	227 355,58

Na zwiększenia wartości księgozbioru składają się zakupione w okresie sprawozdawczym nowości wydawnicze za kwotę 10 862,59 zł., oraz otrzymane nieodpłatnie od czytelników pozycje książkowe za kwotę 2 154,66 zł. Zmniejszenia stanu księgozbioru to zubytkowane pozycje książkowe, które nie nadają się do dalszego użytkowania i które zostały sprzedane na makulaturę.

W 2020 roku nie zakupiono żadnego środka trwałego powyżej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, które należałoby amortyzować stopniowo.

W Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie nie ma wartości niematerialnych i prawnych, które amortyzowane są stopniowo; jednostka posiada system biblioteczny MATEUSZ o wartości 2 460,00 zł., który zaksięgowano bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania.

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy.
3. Wartość dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
4. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie dotyczy.

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy.

7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy.

8. Odpisy aktualizujące wartość należności (stan pożyczek zagrożonych) – nie dotyczy.

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego, oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy,

10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym:

Stan funduszy	**B.O.**	**Zmniejszenie**	**Zwiększenie**	**Stan na 31.12.2020 r.**
Fundusz jednostki	104,08	0,00	0,00	104,08
Fundusz rezerwowy	7 064,14	6 517,91	0,00	546,23

11. Zmniejszenie Funduszu rezerwowego dotyczy pokrycia straty za 2019 rok.

12. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy.

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie dotyczy.

14. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy.

15. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie dotyczy.

18. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie dotyczy.

19. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

20. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy.

21. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565 i 2122) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych – nie dotyczy.

22. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – nie dotyczy. Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sochocinie jest podatnikiem VAT zwolnionym zgodnie z artykułem 113 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług.

23. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

24. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy.

25. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.

26. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

27. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – nie dotyczy.

28. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.

29. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

30. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie dotyczy.

31. Kwota i charakter poszczególnych przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Osiągnięte w 2020 roku przychody:

- dotacja podmiotowa – 175 900,00 zł.

- dotacja na zakup nowości czytelniczych – 3 500,00 zł

- odsetki od środków na rachunku bankowym – 145,61 zł.

- przychody ze sprzedaży zubytkowanych książek na makulaturę – 300,00 zł.,

- przychody z tytułu zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek ZUS za marzec, kwiecień i maj 2020 roku zgodnie z ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych – 14 195,14 zł.,

- grant otrzymany z Fundacji BGK im. J.K. Steczkowskiego zgodnie z umową nr 16/MMO/2020 w ramach projektu „Moja Mała Ojczyzna" na realizację zadania „Modernizacja wnętrza Biblioteki Sochocin poprzez zakup mebli bibliotecznych" – 30 000,00 zł.,

- pozostałe przychody operacyjne w tym otrzymane w postaci rzeczowej – 2 154,66 zł.

Przychody występujące incydentalnie to zwolnienie ze składek ZUS w wysokości 14 195,14 zł., oraz uzyskany grant na zakup mebli bibliotecznych w wysokości 30 000,00 zł. (zadanie realizowane będzie w 2021 roku).

Koszty poniesione w 2020 roku wykazane w rachunku zysków i strat w układzie według rodzajów. Kosztami o charakterze incydentalnym są koszty związane wymianą witryny – wejścia głównego za kwotę 9 603,00 zł., oraz wymiana drzwi wewnątrz biblioteki za kwotę 1 685,00 zł. Kosztami o charakterze incydentalnym są koszty związane z przeciwdziałaniem rozprzestrzeniania się COVID – 19 , a więc zakup środków dezynfekcyjnych, maseczek oraz osłon plexi za kwotę 417,41 zł.

32. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.

33. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, lub kwotę opłaty za marnowanie żywności o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy.

34. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy.

35. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – w 2020 roku jednostka otrzymała grant w wysokości 30 000,00 zł., który przeznaczony zostanie na wymianę mebli bibliotecznych; zadanie realizowane będzie w 2021 roku. W 2020 roku jednostka została zwolniona z opłacania składek ZUS za okres marzec – maj 2020 roku zgodnie z ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Zwolnienie dotyczy kwoty 14 195,14 zł.

C. Informacje o:

1. Zatrudnienie według stanu na 31.12.2020 r.

- Dyrektor MGBP – 1 etat,

- Młodszy bibliotekarz – 1 etat,

- Główny księgowy – ¼ etatu.

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy.

3. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy.

4. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – nie dotyczy.

5. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy

6. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

7. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy.

8. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

9. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy.

10. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy.

11. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

12. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – nie dotyczy.

13. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – nie dotyczy.

14. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E.Nowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sochocinie
Renata Krawczyk

Miejsko - Gminna Biblioteka
Publiczna
ul. Guzikarzy 8A
09-110 Sochocin

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Sochocinie, ul. Guzikarzy 8 A 09-110 SOCHOCIN NIP: 567-17-21-083, REGON: 130879861

NIP: 567-147-21-083 REGON 130879861
nazwa przedsiębiorstwa

Rachunek zysków i strat
za 2020 rok
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	175 900,00	175 900,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	175 900,00	175 900,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	**193 363,30**	**181 705,39**
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	1 680,00	600,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 387,00	977,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	114 617,16	115 666,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 298,92	23 572,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 272,21	4 263,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 108,01	36 626,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	**-17 463,30**	**-5 805,39**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**10 809,20**	**50 149,80**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	4 000,00	3 500,00
III. Inne przychody operacyjne	6 809,20	46 649,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
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)	**-6 654,10**	**44 344,41**
G. Przychody finansowe	**136,19**	**145,61**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	136,19	145,61
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
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)	**-6 517,91**	**44 490,02**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	**-6 517,91**	**44 490,02**
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	**-6 517,91**	**44 490,02**

Miejscowość: **Sochocin** dnia: 08.02.2021 r.

Sporządził: **Ewa Nowicka**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Nowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sochocinie
Renata Krawczyk

Zatwierdził: **Renata Krawczyk**