

Projekt

z dnia 1 czerwca 2021 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXX/ /2021
RADY MIEJSKIEJ WE WSCHOWIE**

z dnia 17 czerwca 2021 r.

**w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy Wschowa za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2020 roku, poz 713 ze zm.), art. 53 ust1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U z 2021, poz. 217) rada Miejska uchwała co następuje:

- § 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie za 2020 rok.
- § 2.** Roczne sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.
- § 3.** Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wschowa.
- § 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej we
Wschowie

**Hanna Knaflewska
- Walkowiak**

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2020			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2020
A	Aktywa trwałe	27 703,35	15 588,34	A	Kapitał (fundusz) własny	24 561,36	16 317,24
I	Wartości niematerialne i prawne	6 765,59	2 480,95	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 992,72	24 561,36
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	6 765,59	2 480,95	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 937,76	13 107,39	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	20 937,76	13 107,39		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 431,36	-8 244,12
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 993,47	1 149,20	VI	Zysk (strata) netto		
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	15 944,29	11 958,19	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 652,70	25 327,72
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 939,35	15 229,38
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	10 000,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	10 000,00
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	21 510,71	26 056,62	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	7 230,90	6 877,80	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	7 230,90	6 877,80	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 648,00	2 678,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	5 939,35	5 229,38
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 713,35	10 098,34
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 713,35	10 098,34
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	18 713,35	10 098,34
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 648,00	2 678,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	1 648,00	2 678,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 631,81	16 500,82			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 631,81	16 500,82			
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	12 631,81	16 500,82			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 631,81	16 500,82			
	– 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)	49 214,06	41 644,96	PASYWA razem (suma poz. A i B)	49 214,06	41 644,96

Główny Księgowy
mgr Julia Tracz

Dyrektor Biblioteki
mgr Ilona Rajczak

25-03-2021

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY WE
WSCHOWIE

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 891,36	3 473,78
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	769 677,00	740 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	818 191,10	777 822,91
II	Zużycie materiałów i energii	15 267,32	12 115,01
III	Usługi obce	169 711,68	134 549,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	478 272,61	459 535,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne	101 164,68	98 504,85
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	85 573,64	93 686,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 740,87	4 254,13
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-40 622,74	-34 349,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	36 191,38	26 105,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	23 333,00	17 091,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	12 858,38	9 014,01
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)	-4 431,36	-8 244,12
G	Przychody finansowe		
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:		
	– 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)	-4 431,36	-8 244,12
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 431,36	-8 244,12

Główny Księgowy

mgr Julia Tracz

Dyrektor Biblioteki

mgr Ilona Ratajczak

25-03-2021

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		
	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	-8 244,12			-4 431,36		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	769 578,79	0,00	769 578,79	813 759,74	0,00	813 759,74
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	769 578,79	0,00	769 578,79	813 759,74	0,00	813 759,74
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	777 822,91	0,00	777 822,91	818 191,10	0,00	818 191,10
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

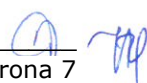
Główny Księgowy
 mgr. Jolita Tracz

Dyrektor Biblioteki
 mgr. Irena Ratajczak

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki małej

INFORMACJA DODATKOWA

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy
we Wschowie
Plac Farny 3, 67-400 Wschowa
tel. 655402133 tel./fax 655408671
NIP 925-18-44-094 REGON 007010852



**Wprowadzenie i informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego
za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku
Instytucji Kultury – Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie**

Część I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Instytucja Kultury Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy we Wschowie działa od 01.03.2003 roku na podstawie Uchwały Rady Miejskiej we Wschowie z dnia 18 lutego 2003 roku Nr VI/64/03.
2. Cele i zakres działania Biblioteki określa Statut Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie.
3. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy we Wschowie działa w części budynku przy ul. Plac Farny 3 we Wschowie oddanym na rzecz instytucji Umową Użyczenia Nr 3.U.2013 z dnia 07 października 2013 roku.
4. Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa upowszechniając wiedzę i rozwój Kultury.
5. Przychodami Biblioteki są:
 - 1) przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątku ruchomego,
 - 2) przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
 - 3) dotacje podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego,
 - 4) środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych,
 - 5) środki otrzymane z innych źródeł.
6. Organizator przekazuje Bibliotece środki finansowe w formie dotacji:
 - 1) podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów,
 - 2) celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
 - 3) celowej na realizację wskazanych zadań i programów.
7. Wysokość rocznej dotacji na działalność Biblioteki ustala Rada Miejska we Wschowie.
8. Biblioteka może, w granicach obowiązujących przepisów prawa pobierać opłaty za usługi, w tym informacyjne, bibliograficzne, reprograficzne, wypożyczenia międzybiblioteczne i sprzedaż wydawnictw, zbędnych druków, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.

9. Biblioteka może podejmować również inne działania wynikające z potrzeb środowiska, według zasad określonych w innych przepisach. Przychód z tej działalności służy realizacji celów statutowych.
10. Z dniem 01 stycznia 2004r wprowadzono zmianę w sposobie ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych, a mianowicie przy użyciu komputera. Od 01.01.2014 zdarzenia gospodarcze są ewidencjonowane za pomocą programu komputerowego DDJ Finanse, zakupionego w firmie Wolters Kluwer S.A.; Al. Grunwaldzka 163; 80-266 Gdańsk. Poprzez operację „tworzenie kopii bazy” tworzy się archiwum zbiorów danych na dysku twardym, a na koniec roku tworzy się kopię zapasową na płycie CD/DVD. Na koniec roku obrotowego wykonuje się zestawienia i wydruki wynikające z obowiązujących przepisów. Każdy wydruk komputerowy posiada oznaczenie: nazwą instytucji; nazwą danego rodzaju zestawienia; nazwą programu i modułu; określenie roku obrotowego oraz nazwisko osoby sporządzającej wydruk. Podstawą zapisów są dowody źródłowe oraz zbiorcze służące do zapisów zbiorów dowodów np. płać, memoriałowe itp.

Część II. Dodatkowe informacje

1. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku składa się z:
 - bilansu;
 - rachunku zysków i strat;
 - informacji dodatkowych w postaci wykazów do poszczególnych sald kont;
 - tabeli stawek umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych;Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariacie porównawczym.
2. Środki trwałe o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10000,00 podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w tej ustawie.
3. Umorzenia dokonuje się raz na koniec roku.
4. Stan należności oraz zobowiązań wykazano w załączniku do bilansu jako zestawienie obrotów i sald poszczególnych kont.
5. Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz sposób ich umorzenia wykazano w załączniku do bilansu w tabeli stawek umorzenia.

6. Objasnienia:

a/ środki trwałe :

stan na 01.01.2020 roku –	622 065,95
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2020 roku	622 065,95

b/pozostałe środki trwałe:

stan na 01.01.2020 roku	696 148,37
zwiększenia	17 326,05
zmniejszenia	10 953,00
stan na 31.12.2020 roku	702 521,42

c/zbiory biblioteczne:

stan na 01.01.2020 roku	929 381,36
zwiększenia	51 825,52
zmniejszenia	3 487,07
stan na 31.12.2020 roku	977 719,81

d/wartości niematerialne i prawne:

stan na 01.01.2020 roku	43 163,43
zwiększenia	0,00
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2020 roku	43 163,43

e/umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

stan na 01.01.2020 roku	36 397,84
zwiększenia	4 284,64
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2020 roku	40 682,48

f/umorzenie środków trwałych:

stan na 01.01.2020 roku	601 128,19
zwiększenia	7 830,37
zmniejszenia	0,00
stan na 31.12.2020 roku	608 958,56

g/umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych:

stan na 01.01.2020 roku	1 625 529,73
zwiększenia	69 151,57
zmniejszenia	14 440,07
stan na 31.12.2020 roku	1 680 241,23

7. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy we Wschowie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. uzyskała następujące przychody (wariant porównawczy z rachunkiem zysków i strat):

A. Przychody netto ze sprzedaż i zrównane z nimi, w tym:

743 473,78

A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów

Wpłaty za drukowanie stron z Internetu/usługi ksero; sprzedaż starych książek, audiobooków; sprzedaż napojów z automatu; dofinansowanie działalności statutowej; wynajem pomieszczeń; wpłaty za zgubione książki i audiobooki; sprzedaż materiałów promocyjnych

3 473,78

A.V. Dotacje

Dotacja podmiotowa od Organizatora na działalność bieżącą **740 000,00**

D. Pozostałe przychody operacyjne: 26 105,01

D.II. Dotacje 17 091,00

Dofinansowanie w ramach Programu Biblioteki Narodowej w Warszawie na „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek” **17 091,00**

D.IV. Inne przychody operacyjne 9 014,01

Przychody z tytułu marży na sprzedaż materiałów promocyjnych **99,00**

Dofinansowanie funkcjonowania Dyskusyjnego Klubu Książki – ilość klubów 2 (DKK dzieci/młodzież; DKK dorośli) **300,00**

Zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równolegle do umorzenia wyposażenia zakupionego z dotacji celowej w ramach realizowanego zadania „Zakup wyposażenia Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie w związku ze zmianą siedziby”

8 615,01

8. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy we Wschowie w okresie od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku poniosła następujące koszty (wariant porównawczy z rachunkiem zysków i strat):

B. Koszty działalności operacyjnej	777 822,91
B.I. Amortyzacja	12 115,01
B.II. Zużycie materiałów i energii	134 549,88
a/nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 858,52
w tym:	
- nagrody konkursowe z działalności bieżącej	
b/zakup materiałów i wyposażenia	48 803,35
w tym:	
- materiały biurowe; tonery; atrament; pap. ksero; folia; druki biblioteczne; znaczki pocztowe – 12 584,56	
- prenumerata prasy – 5 532,72	
- środki czystości – 4 045,29	
- art. spożywcze na potrzeby organizacji imprez i spotkań dla czytelników – 123,69	
- materiały na potrzeby funkcjonowania „Klubiku maluszka”, zajęcia feryjne – 144,99	
- artykuły do automatu na kawę – 1 284,89	
- kwiaty, ziemia, donice, materiały do osłon COVID-19, flagi, zasilacze, wyposażenie m.in. torba na laptopa, odkurzacz, koszyki, bezdotykowa stacja do dezynfekcji rąk, czytniki kodów, termometr bezdotykowy, słuchawki, kamera zewnętrzna, dyski do komputerów, niszczarki, rolety, pojemniki na zabawki, półki – 24 683,55	
- materiały promocyjne (rozliczenie materiałów promocyjnych) – 67,20	
- materiały na potrzeby funkcjonowania DKK (dzieci/młodzież) m.in. art. spożywcze – 163,62	
- materiały na potrzeby funkcjonowania DKK (dorośli) m.in. art. spożywcze – 172,84	
c/zakup zbiorów bibliotecznych	55 211,30
w tym:	
- książki – 30 710,43	
- audiobooki – 4 792,29	
- zbiory specjalne – 169,80	
- pomoce dydaktyczne – 3 385,78	

- zakup nowości wydawniczych do bibliotek w ramach dofinansowania z Biblioteki Narodowej – 16 153,00

d/zakup energii 28 676,71

w tym:

- energia elektryczna – 9 465,91

- ogrzewanie (gaz) – 18 750,23

- woda, kanalizacja – 460,57

B.III. Usługi obce 68 863,06

a/zakup usług pozostałych 64 959,03

w tym:

- koszty zarządzania zasobami sprzętowymi i oprogramowaniem CPDP+opisy – 1 509,60

- usługi: abonament RTV; koszty przesyłek; plakaty; koszt ZAIKS-u na wyświetlanie filmów; dorobienie kluczy, zabieg dezynfekcyjny – oprysk p/insektom, licencja na kamerę zewnętrzną, serwis stacjonarny, audyt dostępności cyfrowej strony internetowej, aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarowego, dostęp na 6 m-cy do programu Druki Gofin, oprawa introligatorska, konserwacja kopiarek – 7 016,97

- obsługa informatyczna Instytucji – 8 856,00

- opłaty z rachunku bankowego – 2 378,56

- naprawy – 1 658,54

- aktualizacja programu Prolib – 3 312,91

- abonament roczny za program płacowo-kadrowy – 1 435,00

- abonament za program do księgowości – 1 121,76

- monitoring obiektu – 1 087,84

- konserwacja windy – 1 230,00

- serwis kotła gazowego – 1 806,55

- usługa kominiarska – 240,00

- mycie okien, czyszczenie rynien – 1 353,00

- opłata za dozór techniczny (badanie urządzenia) – 325,00

- konserwacja urządzenia wentylacyjnego – 1 152,51

- system sygnalizacji pożaru i urządzenia oddymiające – 1 616,16

- przegląd instalacji oświetlenia awaryjnego – 300,00

- przegląd – hydranty przeciwpożarowe wewnętrzne – 276,75

- legalizacja gaśnic – 44,28

- konserwacja urządzeń monitorujących ppoż. – 1 845,00

str. 6

- dostęp do ebooków – 4 650,00	
- renowacja schodów – 9 869,00	
- dostęp do modułu Bibliografia REGA – 7 035,60	
- usługa IOD – 3 600,00	
- koszenie trawy – 300,00	
- zakup usług dostarczania publikacji drogą elektroniczną w ramach dofinansowania z Biblioteki Narodowej – 938,00	
b/ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 904,03
w tym:	
- abonament za Internet – 1 188,00	
- usługa telekomunikacyjna (ruchoma sieć telefoniczna) – 371,72	
- usługa telekomunikacyjna (stacjonarna sieć telefoniczna) – 2 344,31	
B.V. Wynagrodzenia	459 535,98
a/wynagrodzenia osobowe:	455 035,98
b/ wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
- prace konserwatorskie, naprawcze	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 504,85
a/wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (BHP)	5 371,65
b/składki na ubezpieczenia społeczne	68 886,24
c/składka na fundusz pracy	3 446,96
d/ zakup usług zdrowotnych	270,00
d/odpis na ZFŚS	19 120,00
e/ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 410,00
B. VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 254,13
a/podróże służbowe	269,13
b/ różne opłaty i składki	3 985,00
w tym:	
ubezpieczenie mienia (budynek, środki trwałe, wyposażenie) + OC – 3 337,00	
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 648,00	

9. WARIANT PORÓWNAWCZY Z BILANSEM

AKTYWA

B. Aktywa obrotowe

II. Należności krótkoterminowe

II. 3. Należności od pozostałych jednostek

II.3.c) inne

2 678,00

- należność z tytułu udzielonych pożyczek z ZFM – 2 678,00

PASYWA

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

III. Zobowiązania krótkoterminowe

III.1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych

III.1.b) inne

10 000,00

- rozrachunki z budżetami – rozliczenie dotacji podmiotowej wobec Organizatora – 10 000,00

IV. Rozliczenia międzyokresowe

IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

- długoterminowe

10 098,34

W/w kwota jest różnicą z uzyskanych w okresie 01.01.2012 – 31.12.2013 dotacji celowych na łączną kwotę 1 250 316,41 oraz rozliczenia inwestycji „Zakup wyposażenia Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie w związku ze zmianą siedziby” na dzień 31.12.2013 roku. W związku z umorzeniem przyjętego wyposażenia zmniejszeniu w 2013 roku uległo konto „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” o kwotę 618 297,10; w 2014 roku zmniejszeniu uległo konto „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” o kwotę 157 069,23 poprzez zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; w 2015 roku uległo zmniejszeniu o kwotę 157 069,23 – poprzez zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; w 2016 roku uległo zmniejszeniu o kwotę 157 069,23 – poprzez zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; w 2017 roku uległo zmniejszeniu o kwotę 83 548,95 – poprzez zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; w 2018 roku uległo zmniejszeniu o kwotę 46 788,83 – poprzez zwiększenie pozostałych przychodów

str. 8

operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; w 2019 roku uległo zmniejszeniu o kwotę 11 760,49 – poprzez zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; w 2020 roku uległo zmniejszeniu o kwotę 8 615,01 – poprzez zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do wyposażenia, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wschowa, dnia 25 marca 2021 roku

Główny Księgowy
mgr Julia Tracz

Dyrektor Biblioteki
mgr Ilona Ratajczak

Uzasadnienie
Uchwały Nr XXX/ /2021
Rady Miejskiej we Wschowie
z dnia 17 czerwca 2021 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy we Wschowie 2020 rok

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy we Wschowie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Instytucje kultury zobowiązane są do prowadzenia rachunkowości na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości każda instytucja kultury sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, roczne sprawozdanie finansowe, które składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w ciągu sześciu miesięcy od dnia bilansowego.

Do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki uprawniony jest organ zatwierdzający, określony w obowiązujących jednostkę przepisach prawa, statucie, umowie lub na mocy prawa własności.

Działając w oparciu o powyższe uregulowania Dyrektor Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Wschowa przedkłada Sprawozdanie Finansowe za 2020 rok celem zatwierdzenia przez Radę Miejską we Wschowie.

Wschowa, dnia 25 maja 2021 roku.