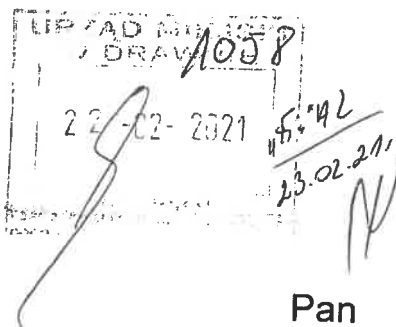


BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w DRAWNIE
ul. Szpitalna 2
73-220 Drawno
NIP: 5941562916, REGON: 320303856

Drawno, 22-02-2021



Pan
Andrzej Chmielewski
Burmistrz Drawna

W załączeniu przedkładamy sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej za rok 2020.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

1. bilans
2. rachunek zysków i strat
3. informacje dodatkową
4. wykonanie planu finansowego za rok 2020 wraz z częścią opisową

Prosimy o zatwierdzenie sprawozdawczości w trybie określonym w ustawie o rachunkowości art. 53 ust. 1 z dnia 29 września 1994 roku.

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w DRAWNIE
Barbara Zajaczkowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA		BILANS JEDNOSTKI na dzień 31.12.2020 r.			(zł. gr.)		
AKTYWA		Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	PASYWA		Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		0	0	A. Kapitał (fundusz) własny		100,65	100,04
I Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)				I Kapitał (fundusz) podstawowy			
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		301,48	100,65
II Rzeczowe aktywa trwałe		0	0	V Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0	0	VI Zysk (strata) netto		-200,83	-0,61
a) grunty				B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		0,00	4550,93
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
				* krótkoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				3. Pozostałe rezerwy		0	0
3. zaliczki na środki trwałe w budowie				* długoterminowe			
III Długoterminowe rozliczenia				* krótkoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				II Zobowiązania długoterminowe		0	0
2. inne rozliczenia międzyokresowe				1. wobec pozostałych jednostek		0	0
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		100,65	4650,97	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy				d) inne			
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		0,00	4550,93
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec pozostałych jednostek		0	4550,93
3. Produkty gotowe				a) Kredyty i pożyczki			
				b) inne zobowiązania finansowe			
4. Towary				c) zobowiązania z tytułu dostaw:		0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy			
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		67,02	0,00	* powyżej 12 miesięcy			
1. Należności od pozostałych jednostek		67,02	0,00	d) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				e) zobowiązania wekslowe			
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		67,02		f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			4550,93
c) inne				g) z tytułu wynagrodzeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) inne			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		33,63	4650,97	2. fundusze specjalne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		33,63	4650,97	IV Rozliczenia międzyokresowe		0	0
a) w pozostałych jednostkach				1. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		33,63	4650,97	* krótkoterminowe			
* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		27,63	4650,97				
* inne środki pieniężne		6,00					
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		100,65	4650,97	Suma pasywów		100,65	4650,97

Patrycja Koczorowska
sporządził:
Główna Księgowa
Patrycja Koczorowska

Drawno, 19 lutego 2021 r.
miejsceowość, data:

Barbara Zajczkowska
zatwierdził: DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w DRAWNO
Barbara Zajczkowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2019	za bieżący rok obrotowy 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	203 123,06	171 635,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług	790,17	98,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacja na działalność bieżącą od organizatora	198 182,89	162 387,44
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	4 150,00	9 150,00
B	Koszty działalności operacyjnej	203 325,53	191 278,35
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	42 811,03	54 947,92
III	Usługi obce	7 272,85	7 261,60
IV	Podatki i opłaty	2 184,00	2 030,40
V	Wynagrodzenia	124 733,79	101 728,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 074,30	24 683,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 249,56	626,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	202,47	19 642,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	-	19 639,08
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		19 639,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	202,47	3,83
G	Przychody finansowe	1,64	3,22
I	Odsetki	1,64	3,22
II	Inne		
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki		
II	odsetki od wykupu wierzytelności, kredytu		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	200,83	0,61
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	200,83	0,61
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto	200,83	0,61

Patrycja Koczorowska
sporządził
Główna Księgowa
Patrycja Koczorowska

Drawno, 19 lutego 2021 r.
miejsce i data

Barbara Zajączkowska
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w DRAWNIE
Barbara Zajączkowska

**INFORMACJA DODATKOWA
ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

1. Biblioteka Publiczna w Drawnie z siedzibą przy ul. Szpitalnej 2 wpisana została do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Drawno. Biblioteka Publiczna posiada następujące identyfikatory:
NIP 594 – 15 – 62 – 916
REGON 320303856
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości w nie zmniejszonym zakresie.
3. W Bibliotece Publicznej sporządza się rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym, przychody ze sprzedaży usług i materiałów przyjmuje się do rachunku w wartości brutto. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w rachunku zysków i strat.
4. Na dzień 31.12.2020 r. aktywa i pasywa wyceniono w Bibliotece Publicznej następująco:
 - a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa pomniejszona o umorzenia,
 - b) zapasy materiałów -wg cen zakupu (nabycia),
 - c) należności i zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
 - d) środki pieniężne - w wartości nominalnej,
 - e) odpisy amortyzacyjne w 2020 r. dokonano zgodnie z art. 16 a -16 m ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
5. Polityka rachunkowości w Bibliotece określa dla nich następujące zasady amortyzowania i umarzania;
 - jeżeli wartość zakupionych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych jest większa niż 3.500,00 podlegają one liniowym odpisom amortyzacyjnym,
 - jeżeli wartość nowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych jest niższa niż 3.500,00 podlegają one umorzeniu w 100% w chwili wydania do użytkowania,
 - zbiory biblioteczne podlegają umorzeniu w 100% w chwili wydania do użytkowania.Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia.

Zmiany w stanach aktywów trwałych:

Nazwa grupy	Wartość na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na dzień 31.12.2020 r.
Budynki				
Maszyny i urządzenia				
Urządzenia techniczne				
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	63 893,66	10 076,08	5 626,16	68 343,58
Zbiory biblioteczne	186 253,76	28 781,55		215 035,31
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 623,02			3 623,02
RAZEM	253 770,44	38 857,63	5 626,16	287 001,91

Zmiany w umorzeniach aktywów trwałych:

Nazwa grupy	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2020 r.
Budynki				
Maszyny, urządzenia				
Urządzenia techniczne				
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	63 893,66	10 076,08	5 626,16	68 343,58
Zbiory biblioteczne	186 253,76	28 781,55		215 035,31
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 623,02			3 623,02
RAZEM	253 770,44	38 857,63	5 626,16	287 001,91

6. Grunty własne nie występują.

7. W 2020 r. nie dokonano zmian metod księgowości, wyceny, sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

8. Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

9. Informacje o wielkości i zmianach funduszków:

Fundusz instytucji kultury na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz instytucji kultury na 31.12.2020 r.
0,00	0,00	0,00	0,00

Fundusz rezerwowy na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz rezerwowy na 31.12.2020 r.
301,48	0,00	200,83	100,65

10. Bilans na dzień 31.12.2020 r. zamyka się sumą bilansową 4 650,97 zł a wynik finansowy jest stratą brutto w wysokości 0,61 zł, która zostanie pokryta z funduszu rezerwowego jednostki.

11. Należności krótkoterminowe i zobowiązania krótkoterminowe.

Stan należności na 31.12.2020 r.	0,00 zł

Stan zobowiązań na 31.12.2020 r.	4 550,93 zł
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	4 550,93

W 2020 roku nie tworzono rezerw na należności i na dzień 31.12.2020 r. nie ma zobowiązań wymagalnych.

12. Na dzień 31.12.2020 r. nie występują międzyokresowe rozliczenia kosztów.

13. Na dzień 31.12.2020 r. nie występują przychody przyszłych okresów.

14. Biblioteka Publiczna nie udzielała gwarancji i poręczeń. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

15. Zobowiązania warunkowe w Bibliotece Publicznej nie występują.

16. W 2020 r. Biblioteka Publiczna nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy nie wystąpiły.

18. W 2020 r. nie wystąpiły koszty inwestycji zaniechanych.

19. Podatek dochodowy – nie dotyczy; osiągnięto w roku obrotowym stratę od przychodów zwolnionych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym w części przeznaczony na działalność statutową.

20. W 2020 r. nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

21. Biblioteka Publiczna nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

22. Na dzień 31.12.2020 r. w Bibliotece Publicznej były zatrudnione 3 osoby w tym:

Pracownicy Biblioteki 3 osoby

w tym: 2 osoby na pełny etat

1 osoba na 1/4 etatu

Główna Księgowa

Patrycja Koczorowska

.....
/Główny księgowy/

Drawno, 19 luty 2021 r.

D Y R E K T O R
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w DRAWNIE

Barbara Zajęczkowska

.....
/Dyrektor/

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

Lp	§	Wyszczególnienie	Plan	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	październik	listopad	grudzień	Ogółem wykonanie	% wykonania planu
I		Przychody, w tym:	200 900,55 zł	16 250,10 zł	16 967,93 zł	17 228,97 zł	17 229,00 zł	17 229,93 zł	17 080,27 zł	17 229,12 zł	16 141,17 zł	25 621,74 zł	16 250,41 zł	16 304,40 zł	- 16 312,17 zł	177 247,60 zł	
		Stan środków na początku roku	27,63 zł													27,63 zł	100%
		Dotacja	195 000,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	16 250,00 zł	- 16 362,56 zł	162 367,44 zł	83%
		Kapitałizacja		0,10 zł	0,13 zł	0,15 zł	0,18 zł	0,21 zł	0,27 zł	0,30 zł	0,30 zł	0,36 zł	0,41 zł	0,40 zł	0,39 zł	3,22 zł	
		Pozostałe w tym kary od czytelników															
		Refundacja PUP	5 872,92 zł		717,80 zł	978,82 zł	978,82 zł	978,82 zł	830,00 zł	978,82 zł	109,13 zł	221,36 zł		54,00 zł	50,00 zł	104,00 zł	
		Biblioteka Narodowa										9 150,00 zł				9 150,00 zł	
II		Koszty, w tym:	200 906,55 zł	10 796,40 zł	16 412,05 zł	12 950,63 zł	14 772,57 zł	10 834,34 zł	10 682,36 zł	19 196,43 zł	12 077,41 zł	11 687,72 zł	21 885,25 zł	14 347,09 zł	21 572,33 zł	177 214,56 zł	88%
4010		Wynagrodzenia osobowe	115 892,72 zł	7 419,44 zł	8 119,70 zł	8 119,70 zł	8 119,70 zł	6 375,90 zł	8 378,08 zł	7 926,16 zł	9 928,34 zł	8 004,38 zł	6 763,47 zł	8 119,70 zł	9 697,41 zł	96 971,96 zł	84%
4110		Składki na ubezpieczenie społeczne	20 190,75 zł	1 330,31 zł	1 455,86 zł	1 455,86 zł	1 455,86 zł	- zł	1 455,86 zł	- zł	1 455,86 zł	1 393,70 zł	399,84 zł	1 888,95 zł	1 738,74 zł	13 830,84 zł	69%
4120		Składki na Fundusz Pracy	2 756,91 zł	181,79 zł	198,93 zł	198,93 zł	198,93 zł	- zł	198,93 zł	- zł	198,93 zł	190,44 zł	- zł	198,93 zł	237,59 zł	1 803,39 zł	65%
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	6 850,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	12 251,21 zł	1 282,39 zł	307,00 zł	1 158,60 zł	893,45 zł	1 286,09 zł	241,89 zł	247,47 zł	135,18 zł	101,39 zł	1 310,65 zł	956,63 zł	5 481,81 zł	13 402,55 zł	109%
4240		Zakup książek	19 500,00 zł	88,21 zł	3 519,99 zł	- zł	3 119,96 zł	96,00 zł	- zł	9 227,47 zł	- zł	660,73 zł	10 748,29 zł	716,90 zł	604,00 zł	28 781,55 zł	148%
4260		Zakup energii	10 400,00 zł	- zł	835,51 zł	1 340,64 zł	- zł	2 214,34 zł	- zł	1 061,81 zł	- zł	824,30 zł	- zł	869,88 zł	1 749,34 zł	8 695,82 zł	86%
4280		Zakup usług zdrowotnych	300,00 zł	124,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	124,00 zł	41%
4300		Zakup usług pozostałych	6 000,00 zł	76,09 zł	1 448,48 zł	340,42 zł	574,48 zł	614,11 zł	159,40 zł	369,73 zł	74,00 zł	181,00 zł	111,00 zł	61,00 zł	1 647,25 zł	5 656,96 zł	94%
4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 564,56 zł	130,38 zł	93,48 zł	167,28 zł	240,99 zł	36,90 zł	79,00 zł	152,80 zł	115,90 zł	79,00 zł	152,80 zł	116,21 zł	116,21 zł	1 480,84 zł	95%
4410		Podróże służbowe krajowe	1 000,00 zł	41,80 zł	183,90 zł	- zł	- zł	41,80 zł	- zł	41,79 zł	83,58 zł	- zł	- zł	- zł	83,58 zł	476,45 zł	48%
4430		Różne opłaty i składki	3 898,40 zł	122,00 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	169,20 zł	319,20 zł	216,40 zł	2 180,40 zł	56%
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00 zł	- zł	80,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	80,00 zł	27%

Należności wymagalne i zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2020 r. w Bibliotece Publicznej nie występowały.

Drowno, 21 stycznia 2021 rok

sporządził

zatwierdził

Główna Księgowa

Patrycja Koczorowska

D Y R E K T O R
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w DRAWNIE

Barbara Zajęczkowska

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DRAWNIE
ZA 2020 ROK**
Część opisowa

Przychody

Przychody w 2020 roku ogółem wyniosły 177 247,60 zł na co składają się następujące pozycje:

- stan środków na początku roku 2020 27,63 zł
- dotacja od organizatora Gminy Drawno 162 387,44 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej 9 150,00 zł
- pozostałe przychody (kary od czytelników) 104,00 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym 3,22 zł
- środki z Powiatowego Urzędu Pracy 5 575,31 zł

Koszty

Wynagrodzenia:

- obejmują wynagrodzenia pracowników wynikające z umów o pracę,
- świadczenia urlopowe,
- nagrodę roczną.

Wynagrodzenia bezosobowe:

- za spotkanie autorskie z autorką książek dla dorosłych,
- umowa zlecenie w ramach przygotowania do objęcia stanowiska młodszego bibliotekarza.

Materiały i wyposażenie:

- materiały do organizacji zajęć z dziećmi: składają się na nie przedmioty zakupione w celu organizacji prac z dziećmi podczas ferii np. farby, kredki, bloki rysunkowe, bibuły itp.;
- czasopisma do czytelnika;
- materiały biurowe oraz druki niezbędne w pracy biblioteki (karty katalogowe, czytelnika, folia do owijania książek itp.);
- środki czystości;
- wyposażenie np.: dysk zewnętrzny (przenośny), gaśnice, akumulatory UPS do komputerów w czytelniku, notebook;
- materiały do malowania pomieszczeń Biblioteki.

Książki:

- zakupiono z dotacją z Gminy Drawno na kwotę 19 532,55 zł
- zakupiono z dotacji z Biblioteki Narodowej na kwotę 9 150,00 zł
- zakupiono z kar pobieranych od czytelników 99,00 zł

Energia

- obciążanie przez Drawieński Ośrodek Kultury kosztami zużycia energii elektrycznej i gazu wg porozumienia

Usługi pozostałe

- serwisy, naprawy sprzętu, przeglądy gaśnic;
- prowizja bankowa;
- roczne utrzymanie strony internetowej;
- aktualizacja programu księgowego;
- spotkania autorskie oraz warsztaty literacko-plastyczne dla dzieci.

Usługi telekomunikacyjne

- telefon stacjonarny 232,34 zł
- internet 805,19 zł
- telefon komórkowy 443,11 zł

Różne opłaty i składki

- abonament za program do prowadzenia księgozbioru
- opłata za wywóz nieczystości stałych

Szkolenia pracowników dotyczą głównie szkoleń w zakresie obowiązkowego szkolenia BHP dla nowego pracownika.

Z powodu panującej pandemii COVID-19 działalność biblioteki została ograniczona w związku z tym koszty są niższe i nastąpiło zwrócenie nie wykorzystanej dotacji.

Główna Księgowa

Patrycja Koczorowska

sporządził

D Y R E K T O R
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w DRAWIE

Barbara Zajęczkowska

zatwierdził