

**ZARZĄDZENIE NR 410/2021
BURMISTRZA WASILKOWA**

z dnia 11 maja 2021 r.

w sprawie przyjęcia rocznych sprawozdań finansowych gminnych instytucji kultury za 2020 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2021 r., poz. 217 z późn.zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie za 2020 r.:

- 1) bilans - załącznik nr 1;
- 2) rachunek zysków i strat - załącznik nr 2;
- 3) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 r. - załącznik nr 3;
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2020 r. - załącznik nr 4.

§ 2. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2020 rok: bilans sporządzony na 31.12.2020 r., rachunek zysków i strat, wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 r., informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2020 r. - załącznik nr 5.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Adrian Łuckiewicz



Bilans



MIEJSKI OŚRODEK ANIMACJI
KULTURY W WASILKOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

Dnia:

2021-04-29

jednostka obliczeniowa: zł

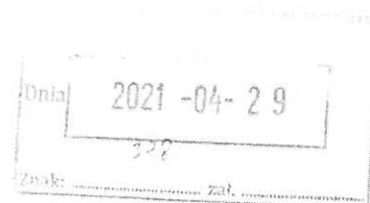
AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASywa	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A Aktywa trwałe	11 165,06	14 564,57	A Kapital (fundusz) własny	24 496,51	-4 928,74
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapital (fundusz) podstawowy	-4 928,74	-815,55
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Kapital (fundusz) zapasowy, w tym:		
2 Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II Rzeczowe aktywa trwałe	11 165,06	14 564,57	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1 Środki trwałe	11 165,06	14 564,57	- 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	609,42	812,54	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-4 113,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 555,64	13 752,03	VI Zysk (strata) netto	29 425,25	0,00
d) środki transportu			VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 738,45	31 365,33
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	17 738,45	31 365,33
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- 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		
	- 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	17 715,74	30 930,86
B	Aktywa obrotowe	31 069,90	11 872,02	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	10 603,26	6 942,97	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	10 603,26	6 942,97	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	848,37	7 212,26
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	848,37	7 212,26
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	187,50	301,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	301,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 787,37	21 148,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	265,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 080,00	2 057,00
	- do 12 miesięcy	0,00	265,00	i)	inne	0,00	512,86
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	22,71	434,47
b)	inne	0,00	36,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	187,50	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	187,50	0,00				
	- do 12 miesięcy	187,50	0,00				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 829,14	4 628,05			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 829,14	4 628,05			
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	1 829,14	4 628,05			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 829,14	4 628,05			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 450,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	42 234,96	26 436,59			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			42 234,96	26 436,59	

2021-04-28
Miejskiego Ośrodka Promocji Kultury
w Wągrowie
Karol Świerciński

Załącznik do Sprawozdania Finansowego za rok 2020
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie.



Na mocy przepisów art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości korzystam z prawa odmowy podpisania Sprawozdania Finansowego Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie za rok 2020. Powodem podjętej decyzji jest fakt nieprowadzenia przeze mnie ksiąg rachunkowych w trakcie całego roku obrachunkowego. Zostałam zatrudniona w Instytucji z dniem 01.04.2021 r.

DK.8480.2021 05/05/2021 10:57
Pismo dot. sprawozdania finansowego



28.04.2021 r. Szabala Hajdukiewicz

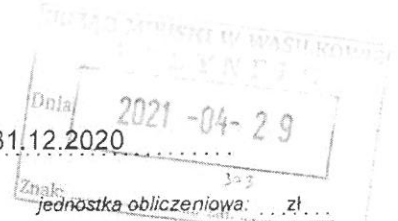
MIEJSKI OŚRODEK
ANIMACJI KULTURY W
WASILKOWIE

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	780 979,00	954 336,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	780 979,00	954 336,00
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	774 918,34	959 890,08
I	Amortyzacja	3 399,51	3 399,51
II	Zużycie materiałów i energii	78 683,34	80 385,60
III	Usługi obce	140 956,40	300 887,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	842,00	842,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	458 764,43	493 592,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	87 195,34	74 946,36
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 077,32	5 836,13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	6 060,66	-5 554,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	23 304,16	2 188,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	23 304,16	2 188,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	980,94
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	980,94
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	29 364,82	-4 346,39
G	Przychody finansowe	60,43	233,20
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	60,43	233,20
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)	29 425,25	-4 113,19
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	29 425,25	-4 113,19

DK.8478.2021 05/05/2021 10:55

Rachunek zyskw



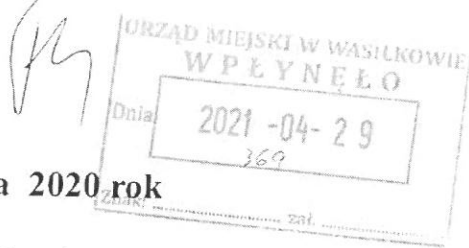
5NE22c43S

ne programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury
w Wasilkowie
Karol Władysławski
2021-04-28



5NEDEcy1U



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

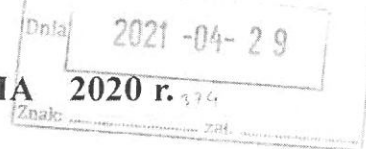
1. Miejski Ośrodek Animacji Kultury z siedzibą w Wasilkowie, ul. Nadrzeczna 1 został utworzony Uchwałą Nr XXXIII/215/05 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 17 listopada 2005 roku, którego Statut został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego nr 255 poz.2867.
Zgodnie z § 1 pkt 1 cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej – Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Wasilkowie rozpoczął swoją działalność od dnia 01 stycznia 2006 r.
2. Przedmiotem działalności Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie jest organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania kultury na terenie Gminy Wasilków oraz animacja rozwoju aktywności społecznej mieszkańców Gminy poprzez działania skierowane na rozwijanie i zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców, promocję działań kulturalnych oraz tworzenie optymalnych warunków społecznego dostępu do kultury, turystyki i rekreacji.
3. MOAK wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury pod poz.1.
4. Siedziba MOAK na dzień 31.12.2020 r. – 16-010 Wasilków, ul. Nadrzeczna 1.
5. Instytucja Kultury powołana jest na czas nieograniczony.
6. Organizację i zakres działania instytucji określa statut nadany odrębną uchwałą.
7. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
8. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla kontynuowania przez Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Wasilkowie dalszej działalności.
10. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości ponad 10.000 zł. amortyzuje się liniowo,
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe.
11. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
12. Wypracowany zysk zwiększa fundusz rezerwowy instytucji kultury i w całości jest przeznaczany na działalność statutową MOAK, a strata jest pokrywana z funduszu instytucji kultury.

Główny Księgowy

Wasilków, 28.04.2021 r.

Dyrektor MOAK

Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury
w Wasilkowie
Kierownik

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 2020 r.**BILANS**

A. AKTYWA TRWAŁE		11 165,06
A.I. Wartości niematerialne i prawne		<u>0,00</u>
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe		<u>11 165,06</u>
1.b) obiekty inżynierii lądowej	609,42	
1.c) urządzenia i maszyny	10.555,64	
 B. AKTYWA OBROTOWE		 3.069,90
B.I. Zapasy		<u>10 603,26</u>
1. Materiały	10.603,26	
B.II. Należności krótkoterminowe		<u>187,50</u>
2.a) należności z tytułu dostaw i usług (OM Green)	187,50	
B.III. Inwestycje krótkoterminowe		<u>1 829,14</u>
1.c) Środki pieniężne i inne aktywa	1.829,14	
• rachunek podstawowy	761,78	
• rachunek ZFŚS	22,71	
• środki w kasie	1.044,65	
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		<u>18 450,00</u>

AKTYWA razem 42 234,96

A. PASYWA - KAPITAŁ WŁASNY	24.96,51
A.I. Kapitał podstawowy	(-) 4 928,74
A.VIII. Zysk netto	29 425,25

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA **17 738,45**

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe **17 738,45**

2.d) – z tytułu dostaw i usług	<u>848,37</u>
• ZGK	8,53
• Securitas Services	214,14
• Spółdzielnia Mieszkaniowa Wasilków	141,90
• PGE Obrót S.A.	182,54
• PGE Dystrybucja S.A.	301,26
2.g) - z tytułu podatków i ubezpieczeń	<u>13 787,37</u>
▪ zaliczki pdof (umowy o pracę)	1 584,00
▪ zaliczki pdof (umowy zlecenie/o dzieło)	274,00
▪ składki ZUS od wynagrodzeń	11 929,37
2.h) z tytułu wynagrodzeń (umowy cyw-pr)	<u>3 080,00</u>
2.i) inne - Fundusze specjalne ZFŚS	<u>22,71</u>

PASYWA razem 42 234,96



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	780.979,00
I Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	780.979,00
- przychody ze sprzedaży usług	30.979,00
- dotacja Urząd Miejski	750.000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	774.918,34
I. Amortyzacja	3.399,51
- amortyzacja środków trwałych umarz. Stopniowo	3.399,51
II. Zużycie materiałów i energii	78.683,34
- zużycie materiałów	44.042,32
- zużycie energii	34.641,02
III. Usługi obce	140.956,40
- usługi organizacji wydarzeń	76.007,59
- wynajem pomieszczeń i urządzeń	32.654,49
- pozostałe usługi obce	32.294,32
IV. Podatki i opłaty	842,00
- podatek od nieruchomości	842,00
V. Wynagrodzenia	458.764,43
- wynagrodzenia osobowe	338.687,76
- wynagrodzenia bezosobowe	120.076,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87.195,34
- składki na ubezpieczenia społeczne zakład	68.432,71
- składki na fundusz pracy zakład	7.365,55
- obowiązkowy odpis na ZFŚS	10.474,58
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	922,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5.077,32
- podróże służbowe, ryczałty samochodowe	3.881,32
- pozostałe koszty	1.196,00
C.	Zysk 6.060,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	23.304,16
IV Inne przychody operacyjne	23.304,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
F.	Zysk 29.364,82
G. Przychody finansowe	60,43
V Inne - odsetki na rachunku – 60,43	
H. Koszty finansowe	0,00
I.	Zysk 29.425,25
L. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00
N.	Zysk 29.425,25

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane stopniowo

Konto 011 48.310,09 - wartość brutto środków trwałych na 31.12.2020r.

Konto 070 33.745,52 - umorzenie środków trwałych na 01.01.2020r.
3.399,51 - umorzenie środków trwałych w 2020 r.
37.145,03 - umorzenie środków trwałych na 31.12.2020r.

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane jednorazowo

Konto 013 212.156,72 - wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2020r.
13.242,00 - zakup pozostałych środków trwałych w 2020 r.
225.398,72 - wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2020r.

Konto 072 212.156,72 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 01.01.2020r.
13.242,00 - umorzenie pozostałych środków trwałych w 2020 r.
225.398,72 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 31.12.2020r.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Konto 020 17.075,20 - wartości niematerialne i prawne na 01.01.2020r.
0,00 - zakup wartości niematerialnych i prawnych w 2020r.
17.075,20 - wartości niematerialne i prawne na 31.12.2020r.

Konto 071 17.075,20 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2020r.
0,00 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2020r.
17.075,20 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2020r.

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 r

1 osoba	=	1 etat	Dyrektor
3 osoby	=	2,5 etatu	Specjalista ds działań kulturalnych
1 osoba	=	1 etat	Specjalista ds administracji i organizacji promocji
1 osoba	=	1 etat	Redaktor/animator
1 osoba	=	0,6 etatu	Animator sportu i turystyki
1 osoba	=	0,5 etatu	Pracownik obsługi technicznej
1 osoba	=	0,5 etatu	Główny Księgowy
Razem 9 osób	=	7,1 etatu	

Główny Księgowy

Wasilków, 28.04.2021

Dyrektor

Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Wasilkowie
Barbara Pietlicki

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 6 6 1 8 5 5 0 8 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		06-03-2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	BIĄŁOSTOCKI
Gmina	WASILKÓW	Miejscowość	WASILKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	BIĄŁOSTOCKI	Gmina	WASILKÓW
Ulica	BIĄŁOSTOCKA	Nr domu	19
		Nr lokalu	
Miejscowość	WASILKÓW	Kod pocztowy	16-010
		Poczta	WASILKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Wypracowany zysk zwiększa fundusz rezerwowy instytucji kultury i w całości przeznaczany na działalność statutową Biblioteki, a strata jest pokrywana z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wasilkowie jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w art. 45 ustawy o rachunkowości - załącznik nr 1 do ustawy oraz przepisów szczególnych regulujących zasady gospodarki finansowej instytucji kultury.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Wasilkowie, ul. Białostocka 19 została utworzona Uchwałą Nr XLI/244/06 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 22 czerwca 2006 roku, którego Statut został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego. Zgodnie z § 1 pkt 1 cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej – Miejska Biblioteka Publiczna w Wasilkowie rozpoczęła swoją działalność od dnia 01 lipca 2006 r.

Miejska Biblioteka Publiczna wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod poz. 2. (zg. z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26.01.2012 r.)

Organizację i zakres działania instytucji określa statut nadany odrębną uchwałą.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	1 557 316,59	1 600 586,58	A	Kapitał (fundusz) własny	109 016,35	96 520,47
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	92 545,72	92 545,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 557 316,59	1 600 586,58	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 974,75	811,69
1	Srodki trwałe	1 557 316,59	1 600 586,58		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	91 260,00	91 260,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 464 426,84	1 506 835,83	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 629,75	2 490,75	VI	Zysk (strata) netto	12 495,88	3 163,06
d)	Srodki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 469 890,62	1 512 131,41
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 834,03	2 804,83
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
e)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 829,58	2 796,00
B	Aktywa obrotowe	21 590,38	8 065,30	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Zapasy	0,00	3 055,91	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	3 055,91	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 829,58	2 796,98
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	3 829,58	2 796,98
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	69,35	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	4,45	5,83
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 466 056,59	1 509 326,58
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 466 056,59	1 509 326,58
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	1 422 786,60	1 509 326,58
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	43 269,99	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	69,35				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy	0,00	69,35				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	21 590,38	4 940,04			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 590,38	4 940,04			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 590,38	4 940,04			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 590,38	4 940,04			
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 578 906,97	1 608 651,88			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 578 906,97	1 608 651,88	

Sporządził
06.03.2021
GŁÓWNY KASJER
Izabela Jankiewicz

Zatwierdził
06.03.2021
DYREKTOR
mgr Elżbieta Kisło

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	516 221,20	566 107,55
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	491,20	16 107,55
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacja podmiotowa od organizatora	515 730,00	550 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	547 680,61	608 367,20
I	Amortyzacja	98 626,02	102 399,37
II	Zużycie materiałów i energii	47 017,47	36 489,03
III	Usługi obce	34 007,92	44 969,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 025,20	1 860,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	307 380,44	348 289,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	55 722,06	70 693,08
	- emerytalne	39 773,43	31 604,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 901,50	3 666,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-31 459,41	-42 259,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	43 899,99	45 156,79
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	43 899,99	45 156,79
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,61
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,61
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 440,58	2 896,53
G	Przychody finansowe	55,30	266,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	55,30	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	266,53
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	12 495,88	3 163,06
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)	12 495,88	3 163,06

Sporządził 06.03.2021
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Wydukiewicz

Zatwierdził 06.03.2021
DYREKTOR
M. J. S. K. w Wapnie
mgr Elżbieta Wiśło

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	12 495,88			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	560 176,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	547 680,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa 2020 Biblioteka

Spowiadził
06.03.2021
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Hajdukiewicz

Zatwierdził
06.03.2021
DYREKTOR
Miejscowość: *Wieliczka*
mgr Elżbieta Kisio

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za rok 2020

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Wasilkowie

sporządzona zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości
i załącznikiem nr 1 do ustawy

1. Informacje i objaśnienia do pozycji bilansu

1.1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia (w zł)

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych układ bilansowy	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			zwiększenie	zmniejszenie	
I Wartości niematerialne i prawne					
	1) wartość początkowa	25 025,31	2 460,00	0,00	27 485,31
	2) umorzenie	25 025,31	2 460,00	0,00	27 485,31
	3) wartość netto	0,00	-	-	0,00
II Środki trwałe					
1. grunty					
	1) wartość początkowa	91 260,00	0,00	0,00	91 260,00
	2) umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) wartość netto	91 260,00	-	-	91 260,00
2. budynki i lokale					
	1) wartość początkowa	1 696 359,64	0,00	0,00	1 696 359,64
	2) umorzenie	189 523,81	42 408,99	0,00	231 932,80
	3) wartość netto	1 506 835,83	-	-	1 464 426,84
3. urządzenia techniczne i maszyny					
	1) wartość początkowa	6 150,00	0,00	0,00	6 150,00
	2) umorzenie	3 659,25	861,00	0,00	4 520,25
	3) wartość netto	2 490,75	-	-	1 629,75
4. środki transportu					
	1) wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) wartość netto	0,00	-	-	0,00
5. pozostałe środki trwałe w tym niskocenne składniki majątku					
	1) wartość początkowa	238 494,03	9 647,72	0,00	248 141,75
	2) umorzenia	238 494,03	9 647,72	0,00	248 141,75
	3) wartość netto	0,00	-	-	0,00
6. Zbiory biblioteczne					
	1) wartość początkowa	719 695,19	49 018,24	2 570,04	766 143,39
	2) umorzenia	719 695,19	49 018,24	2 570,04	766 143,39
	3) wartość netto	0,00	-	-	0,00
6. Razem					
	1) wartość początkowa	2 776 984,17	61 125,96	2 570,04	2 835 540,09
	2) umorzenia	1 176 397,59	104 395,95	2 570,04	1 278 223,54
	3) wartość netto	1 600 586,58	0,00	0,00	1 557 316,55

1.2) W trakcie roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

1.3) Instytucja nie wykazuje za rok 2020 kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

- 1.4) Grunt w użytkowaniu wieczystym – nie występuje.
- 1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, - nie występuje.
- 1.6) Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują; Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występuje.
- 1.7) Jednostka nie posiada należności dla których należałoby dokonywać odpisów aktualizujących wartość należności, nie było konieczności tworzenia rezerw.
- 1.8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy
- 1.9) Struktura funduszu instytucji kultury

	Wartość
Fundusz podstawowy	92 545,72 zł
Fundusz rezerwowy	3 974,75 zł
Zysk roku 2020	12 495,88 zł
Fundusze razem	109 016,35 zł

- 1.10) Wynik finansowy za rok 2020 wykazuje zysk netto w wysokości 12 495,88 zł.
- 1.11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie występują.
- 1.12) Zobowiązania długoterminowe w instytucji - nie występują.
- 1.13) Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 1.14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
- W jednostce występują na dzień 31.12. 2020 r. bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów rozliczane w czasie równoległe do amortyzacji z tytułu otrzymanych dotacji na kwotę 1 422 156,60 zł. Kwota rocznego odpisu 43 899,99 zł
- 1.15) W jednostce nie występują składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu
- 1.16) Zobowiązania warunkowe, w tym 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 występują.
- 1.17) Przypadek, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie występuje.
- 1.18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – jednostka jest podatnikiem Vat zw.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i stratach

- 2.1) Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wasilkowie jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelnich, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy. Struktura przychodów jednostki na 31.12.2020 r. kształtowała się następująco (w zł)

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi kwota 516 221,20 zł w tym:

- dotacja z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych kwota 9 500,00 zł
- dotacja z budżetu państwa na zakup dostępu do księgozbioru elektronicznego kwota 6 230,00 zł
- dotacja od organizatora 500 000,00 zł
- sprzedaż usług odbiorcom niepowiązanym na kwotę 491,20 zł.

Przychody finansowe:
- odsetki bankowe kwota 55,30 zł

Pozostałe przychody:
- wartość równoległa do odpisu amortyzacyjnego środków trwałych sfinansowanych z dotacji kwota 43 899,99 zł

- 2.2) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- 2.3) Odpisy aktualizujące wartości środków trwałych – nie wystąpiły.
- 2.4) Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie wystąpiły.
- 2.5) Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły
- 2.6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Przychody podatkowe	
Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych	560 176,49 zł
Przychody włączone do opodatkowania	560 176,49 zł
Przychody wyłączone z opodatkowania	0,00 zł
Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	560 176,49 zł
	0,00 zł
Koszty uzyskania przychodu	
Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych	547 680,61 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	547 680,61 zł
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów	547 680,61 zł
	0,00 zł
Wynik finansowy brutto	
	12 495,88 zł
Dochody wolne	
	12 495,88 zł
Wynik podatkowy	
	0,00 zł
Podstawa opodatkowania	
podatek CIT do zapłaty za rok 2020	0,00 zł
Wynik finansowy netto	
	12 495,88 zł

4

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - nie dotyczy

2.8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

2.9) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W roku 2020 dokonano nabyć wartości niematerialnych i prawnych – zakup licencji 2 460,00 zł.

W Grupie środków trwałych nastąpiło zwiększenie w ramach pozostałych środków trwałych – niskocennych składników majątku na wartość 9 647,72 zł (2 laptopy, wózek biblioteczny, drukarka, czytnik kodów, słuchawki, aparat telefoniczny).

Główną pozycją jest w Bibliotece Księgozbiór, którego wartość zwiększyła się łącznie o 49 018,24 zł. Na wartość tą złożyło się: zakup książek do oddziałów dziecięcego i dla dorosłych zarówno do Biblioteki w Wasilkowie jak i Filii w Studziankach o wartości 48 388,24 zł, otrzymano w formie darowizny książki o łącznej wartości 630,00 zł, oraz dokonano likwidacji zużytych książek na kwotę 2 570,04 zł.

2.10) Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły

2.11) Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie występują

3. Sprawozdanie Jednostki nie zawiera pozycji wyrażonych w walutach obcych.

4. Informacja do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

5. Informacje dodatkowe:

5.1) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują

5.2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

5.3) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku 2020 z podziałem na grupy zawodowe

Dyrekcja	1 etat
Starszy Bibliotekarz	2 etaty
Bibliotekarz	1 etat
Pomoc Bibliotekarza	2 etaty
Specjalista ds. Animacji Kultury	1 etat
Główny Księgowy	0,25 etatu
Razem	7,25 etatu

5

- 5.4) Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – nie dotyczy
- 5.5) 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
- 5.6) Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu bilansu.

6. Istotne zdarzenia

- 6.1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego 2020 mające wpływ na jej działalność i wynik finansowy – nie wystąpiły.
- 6.2) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2020.
- 6.3) W roku obrotowym 2020 nie dokonano zmian zasad rachunkowości, metod wyceny i innych zmian, które by wywierały istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym.
- 6.4) Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający w sprawozdaniu za rok obrotowy.

7. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej – nie dotyczą

8. Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy.

9. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności - nie występuje

10. Inne informacje, niż wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowo-finansowej spółki – nie występują.

Białystok, 06.03.2021 r.

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
15-010 Wasilków, ul. Białostocka 10
NF 900-103-50-90, REGON 14200004

Sporządził:

.....
GŁÓWNY BIBLIOTECZNY.....
Izabela Hajdukiewicz

Zatwierdził:

.....
DYREKTOR.....
w Wasilkowie
mgr Elżbieta Kisio

