

A. Kalinowska
2022-03-31

2022-03-31 ROK: 2021

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	1.238.574,77	1.276.804,63
-	I	Wartości niematerialne i prawne	9.166,65	9.333,32
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	9.166,65	9.333,32
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.229.408,12	1.267.471,31
-	1	Środki trwałe	1.229.408,12	1.267.471,31
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.229.408,12	1.267.471,31
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	29.853,48	72.477,22
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materialy	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	426,93	106,65
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	426,93	106,65
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	378,67	55,39
	- (1)	do 12 miesięcy	378,67	55,39
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	3,00
	c)	inne	48,26	48,26
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	29.426,55	54.490,49
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	29.426,55	54.490,49
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29.426,55	54.490,49
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29.426,55	54.490,49
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	17.880,08
Suma			1.268.428,25	1.349.281,85

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
mgr Bogumiła Boguszevska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr J. Jędrzejak

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	369.891,88	431.020,54
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	431.020,54	432.786,55
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-61.128,66	-1.766,01
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	898.536,37	918.261,31
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	81.438,99	80.167,85
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	81.438,99	80.167,85
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	27.020,32	14.465,15
		- (2) powyżej 12 miesięcy	27.020,32	14.465,15
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17.352,61	6.517,65
		h) z tytułu wynagrodzeń	37.066,06	35.094,63
		i) inne	0,00	24.090,42
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	817.097,38	838.093,46
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	817.097,38	838.093,46
		- (1) długoterminowe	817.097,38	838.093,46
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
			0,00	838.093,46
Suma			1.268.428,25	1.349.281,85

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
mgr Bogumiła Boguszewska

[Signature]

A. Kalinowska
2022-03-31

URZĄD MIEJSKI
w Tuszczu
ROK: 2021

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	766.817,00	717.977,95
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	V	Dotacje	766.817,00	717.977,95
-	B	Koszty działalności operacyjnej	872.637,74	849.240,91
	I	Amortyzacja	99.999,67	134.933,81
	II	Zużycie materiałów i energii	74.607,86	85.990,51
	III	Usługi obce	70.959,06	33.279,04
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	549,36	574,02
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	513.893,14	493.983,81
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109.843,13	98.467,73
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.785,52	2.011,99
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-105.820,74	-131.262,96
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	44.692,08	129.205,45
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	44.692,08	129.205,45
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-61.128,66	-2.057,51
-	G	Przychody finansowe	0,00	406,94
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	406,94
-	H	Koszty finansowe	0,00	115,44
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	115,44
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-61.128,66	-1.766,01
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-61.128,66	-1.766,01
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-61.128,66	-1.766,01

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
mgr Bogumiła Boguszewska

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego od 01-01-2021r. do 31-12-2021r. Biblioteki Publicznej w Tłuszczy.

I. Biblioteka Publiczna będąc jednostką organizacyjną zaliczaną do sektora finansów publicznych, prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad gospodarki finansowej instytucji kultury, wynikających z rozdziału 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Sprawozdanie sporządzone jest na dzień bilansowy na wzorze stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- Bilans jednostki
- Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

II. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelnich wśród społeczeństwa oraz gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych.

Zadania szczegółowe określa statut.

III. Biblioteka Publiczna z siedzibą w Tłuszczy, ul. Kościuszki 7 powstała na mocy wpisu do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury Nr 2/2008

IV. W dniu 04-04-2008 r. ze struktur Centrum Kultury została wyłączona Biblioteka na podstawie ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach /Dz. U. Nr 85, poz.539 z póź. Zm./ oraz Uchwały Rady Miejskiej w Tłuszczy z dnia 20 lutego 2008 r. jako samodzielna instytucja kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna.

V. Aktywa jednostki to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne pomniejszane o umorzenie tych środków w roku 2021, oraz środki pieniężne na rachunku bankowym.

Pasywa jednostki to fundusz jednostki i zobowiązania krótkoterminowe.

Wszystkie przychody jednostki: dotacje, dochody własne i darowizny przeznaczone są na działalność statutową.

Bilans sporządzono za okres od 01-01-2021 r. do 31-12-2021r.

Przychody i koszty jednostki kształtują się następująco:

Przychody:

Dotacje:

a) dotacje z UM 766 817,00

Dochody z działalności:

a) odsetki bankowe 0,00

b) pozostałe przychody 44 692,08

c) przychody netto ze sprzedaży produktów 0,00

Razem 811 509,08

Koszty jednostki kształtują się następująco:

a) Amortyzacja 99 999,67

b) Zużycie materiałów i energii 74 607,86

c) Usługi obce 70 959,06

d) Podatki i opłaty 549,36

e) Wynagrodzenia 513 893,14

f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 109 843,13

g) Podróże służbowe 1 227,72

h) Pozostałe koszty 1 557,80

i) Koszty finansowe 0,00

Razem 872 637,74

VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności.

VII. Materiały w Bibliotece Publicznej nabywane do bieżącego użytku, przekazywane są bezpośrednio po zakupie do zużycia i obciążają koszty rodzajowe.

VIII. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową według stawek podatkowych raz w roku od tych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do używania, a ich wartość początkowa przekracza 10 000,00 zł. Jeżeli wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10 000,00 zł to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zapisuje się całą wartością w koszty uzyskania przychodu i umarza w miesiącu zakupu, ewidencjonuje się je jako pozostałe środki trwałe.

Zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony w pełnej wartości początkowej.

IX. Czas trwania jednostki nieograniczony.

Rok obrotowy 2021 r. rozpoczyna się datą 01.01.2021r. a kończy dniem bilansowym 31.12.2021r.

W 2021 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

ZA ZGODNOŚĆ

BURMISTRZ

- X. Jednostka w roku 2020 zakończyła oraz przekazała do użytkowania przebudowę stacji kolejowej na funkcję biblioteki w miejscowości Jarzębia Łąka zgodnie z umową na dofinansowanie zadania w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa. Priorytet 2 Infrastruktura Bibliotek 2016-2020 ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa.
- XI. Jednostka w sprawozdawczym roku obrotowym zatrudniała 12 osób a średniorocznie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 10,90.

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
mgr Bogumiła Dopyszewska

mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

Środki trwałe Biblioteki Publicznej w Tuszczu 2021 r.

Gr. I budynki

L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umożliwienie na 01-01-2021	% umorzenia	Umorzenie za 2021 r.	Umorzenie na 31-12-2021	Wartość netto
1.	Budynki	682 684,48 zł	1	682 684,48 zł	253 306,63 zł	2,5	17 067,11 zł	270 373,74 zł	412 310,74 zł
2.	Budynki Jarzębia Łąka	839 843,13 zł	1	839 843,13 zł	1 749,67 zł	2,5	20 996,08 zł	22 745,75 zł	817 097,38 zł
	Suma			1 522 527,61 zł	255 056,30 zł		38 063,19 zł	293 119,49 zł	1 229 408,12 zł

Gr. IV maszyny i urządzenia

L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umożliwienie na 01-01-2021	% umorzenia	Umorzenie za 2021 r.	Umorzenie na 31-12-2021	Wartość netto
1	Zestaw komputerowy	3 972,90 zł	1	3 972,90 zł	3 972,90 zł	30	- zł	3 972,90 zł	- zł
2	Zestaw komputerowy	2 414,05 zł	1	2 414,05 zł	2 414,05 zł	30	- zł	2 414,05 zł	- zł
3	Zestaw komputerowy	3 184,63 zł	1	3 184,63 zł	3 184,63 zł	30	- zł	3 184,63 zł	- zł
4	Zestaw komputerowy	2 424,99 zł	1	2 424,99 zł	2 424,99 zł	30	- zł	2 424,99 zł	- zł
5	Zestaw komputerowy	2 232,60 zł	2	4 465,20 zł	4 465,20 zł	30	- zł	4 465,20 zł	- zł
6	Serwer Fujitsu komputer	6 000,00 zł	1	6 000,00 zł	6 000,00 zł	30	- zł	6 000,00 zł	- zł
	Suma			22 461,77 zł	22 461,77 zł		- zł	22 461,77 zł	- zł

Gr. VIII narzędzia przyrządy

L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umożliwienie na 01-01-2021	% umorzenia	Umorzenie za 2021 r.	Umorzenie na 31-12-2021	Wartość netto
1.	Telewizor Sony	4 000,00 zł	1	4 000,00 zł	4 000,00 zł	20	- zł	4 000,00 zł	- zł
2.	Kserokopiarka	3 568,20 zł	1	3 568,20 zł	3 568,20 zł	20	- zł	3 568,20 zł	- zł
	Suma			7 568,20 zł	7 568,20 zł		- zł	7 568,20 zł	- zł
	Ogółem			1 552 557,58 zł	285 086,27 zł		38 063,19 zł	323 149,46 zł	1 229 408,12 zł

Wartości niematerialne i prawne		wartość	Umożliwienie na 01-01-2021	% umorzenia	Umorzenie za 2021r	Umożliwienie na 31-12-2021	Wartość netto
Program Mateusz	10 000,00 zł	1	10 000,00 zł	666,68	20	166,67 zł	833,35 zł
							9 166,65 zł

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

BURMISTRZ

mgr inż. Paweł Michał Podgórny

Dyrektor

mgr Beata Boczowska