Biblioteka Publiczna
Gminy Mycielin
z siedzibą w Mycielinie 25
62-831 Korzeniew
POW. KALISKI, WOJ. WIELKOPOLSKIE
NIP 968-00-10-215; REGON 300620905

WPŁYNĘŁO
Urząd Gminy Mycielin
- Sekretariat -
23.03.2021
1407/2021

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2020 r.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A.	**Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)**	**451 099,19**	**431 048,66**	A.	**Fundusz / kapitał własny**	**8 733,57**	**9 151,70**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	I	**Fundusz podstawowy (założycielski, i**	**2 919,28**	**8 733,57**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowyc	0,00	0,00	II	**Fundusz zapasowy**	**0,00**	**0,00**
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	**Fundusz z aktualizacji wyceny**	**0,00**	**0,00**
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i pra	0,00	0,00	IV	**Pozostałe fund rezerwowe**	**0,00**	**0,00**
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**451 099,19**	**431 048,66**	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**
1.	Środki trwałe	451 099,19	431 048,66	VI	**Zysk (strata) netto**	**5 814,29**	**418,13**
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytk	0,00		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiąza	451 099,19	431 048,66
b)	budynki i budowle	425 782,26	408 152,56	I	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
c)	urządzenia techniczne i maszyny	25 316,93	22 896,10	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku d	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i pc	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowa	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia między**	**0,00**	**0,00**	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	8 733,57	9 151,70	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	**Zapasy**	**8 572,00**	**9 120,00**	e)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	8 572,00	9 120,00	III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	**0,00**	**0,00**	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i inny	0,00	0,00
c)	Inne			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	0,00	0,00
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**161,57**	**31,70**	4.	fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	161,57	31,70	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**451 099,19**	**431 048,66**
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	451 099,19	431 048,66
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	431 048,66	410 998,13
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężn	161,57	31,70	*	krótkoterminowe	20 050,53	20 050,53
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	161,57	31,70			0,00	
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze					0,00	
*	inne aktywa pieniężne					0,00	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					0,00	
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**					0,00	
	Suma aktywów	**459 832,76**	**440 200,36**		**Suma pasywów**	**459 832,76**	**440 200,36**

Umorzenie środków trwałych -	306 580,78
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -	1 861,00
Umorzenie zbiorów bibliotecznych -	233 191,34
Umorzenie pozostałych środków trwałych -	134 100,85
Rozliczenia międzyokresowe niezamortyzowanych środków trwałych -	431 048,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sylwia Majchrzak
.....
Sporządził

Mycielin dn. 23.03.2021r.
.....
Miejsce, data sporządzenia

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
Gminy Mycielin
mgr Danuta Jarek
.....
Zatwierdził

WPŁYNĘŁO
Urząd Gminy Mycielin
- Sekretariat -
23.03.2021
(data)
L.dz. 1407/2021 liczba zał.
podpis

Biblioteka Publiczna
Gminy Mycielin
z siedzibą w Mycielinie 25
62-831 Korzeniew
POW. KALISKI, WOJ. WIELKOPOLSKIE
NIP 968-00-18-215; REGON 300620905

	Rachunek zysków i strat wariant porównawczy		
		za poprzedni rok obrotowy 2019	dane za bieżący rok obrotowy 2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**289 753,21**	**284 028,25**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartośc ujemna)	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje podmiotowe organizatora	282 323,21	276 699,25
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	7 430,00	7 329,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**304 470,01**	**304 249,63**
I	Amortyzacja	19 725,55	20 050,53
II	Zużycie materiałów i energii	42 204,18	44 226,77
III	Usługi obce	38 320,59	28 247,72
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	wynagrodzenia	167 683,47	174 583,89
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 657,02	35 992,28
	w tym emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 879,20	1 148,44
VIII	Wartośc sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-14 716,80**	**-20 221,38**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**20 401,52**	**20 639,51**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	20 401,52	20 639,51
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**5 684,72**	**418,13**
G	**Przychody finansowe**	**129,57**	**0,00**
II	Odsetki	129,57	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**5 814,29**	**418,13**
J	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata)netto (I-J-K)**	**5 814,29**	**418,13**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sylwia Majchrzak
.....
sporządził

Mycielin, dn. 23.03.2021
.....
miejscowość i data

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
Gminy Mycielin
mgr Danuta Jarek
.....
zatwierdził

Biblioteka Publiczna
Gminy Mycielin
z siedzibą w Mycielinie 25
62-831 Korzeniew
POW. KALISKI, WOJ. WIELKOPOLSKIE
NIP 968-00-18-215; REGON [illegible]

WPŁYNĘŁO
Urząd Gminy Mycielin
- Sekretariat -
23.03.2021
(data)
L.dz. 1107/2021

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Biblioteka Publiczna Gminy Mycielin z siedzibą w Mycielinie i filią w Dzierzbinie.**
2. Podstawowy przedmiot działalności: Biblioteka organizuje i zapewnia dostęp do zasobów dorobku nauki i kultury polskiej oraz światowej.

   Do podstawowych zadań biblioteki należą:

   - gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona zbiorów bibliotecznych;
   - obsługa użytkowników, przede wszystkim udostępnianie zbiorów oraz prowadzenie działalności informacyjnej o zbiorach własnych i innych;
   - wielokierunkowa działalność kulturalna i edukacyjna zgodnie z aktualnym zapotrzebowaniem społeczności lokalnej.
3. Podlega wpisowi do rejestru: prowadzonego przez Organizatora, wpisana pod poz. Nr 1 dnia 18.04.2002r.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2020 – 31.12.2020 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

   1) Środki trwałe o wartości:

      a) do 10 000 zł i okresie użytkowania powyżej roku ujmowane są w ewidencji środków trwałych wartościowej prowadzonej na koncie bilansowym „013 – pozostałe środki trwałe" i ilościowo – wartościowej prowadzonej pozabilansowo w księdze inwentarzowej,

      b) o wartości do 500,00 zł i okresie użytkowania krótszym niż roku traktowane są jak materiały tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).

2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 złotych stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.

4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia, z wyłączeniem opału.

5) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Podinspektor
ds. ewidencyjno-księgowych
mgr Aona Staszak

....

sporządził: zatwierdził:

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
Gminy Mycielin
mgr Danuta Jarek

Mycielin, dn. 23.03.2021r.

Biblioteka Publiczna
Gminy Mycielin
z siedzibą w Mycielinie 25
62-831 Korzeniew
POW. KALISKI, WOJ. WIELKOPOLSKIE
NIP 668-00-1[illegible]-215; REGON 300620905

WPŁYNĘŁO
Urząd Gminy Mycielin
- Sekretariat -
23.03.2021
(data)
L.dz. 1407/2021 zał.
podpis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2020r.

Biblioteki Publicznej Gminy Mycielin z/s w Mycielinie wraz z filią w Dzierzbinie

Biblioteka Publiczna Gminy Mycielin jest samorządową instytucją kultury gminy Mycielin obejmującą Bibliotekę w Mycielinie, filię w Dzierzbinie oraz świetlicę w Mycielinie.

Zgodnie z art. 50 ust 2 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) **informacja dodatkowa sporządzana jest w odpowiednio uproszczonej formie**, pominięte zostały te pozycje sprawozdania finansowego, które nie wystąpiły w jednostce w roku obrotowym 2020 i roku poprzedzającym dany rok obrotowy.

I.

1. Wartość środków trwałych **na 31.12.2020 roku** wynosi **737.629,44 zł**, w bilansie środki trwałe wykazane są w wartości netto, tj. po zróżnicowaniu o wartość umorzenia środków trwałych, które na 31.12.2020 roku wynosi **306.580,78 zł**

2. Wartość księgozbioru w bibliotekach na 31.2.2020 roku wyniosła **233.191,34 zł**, w bilansie zbiory biblioteczne nie występują, ponieważ w 100% umarzane są w miesiącu wprowadzenia do ewidencji księgowej zbiorów.

3. Wartość pozostałych środków trwałych (mebli i sprzętu) na **31.12.2020 roku** wyniosła **132.239,85 zł**, w bilansie pozostałe środki trwałe nie występuję, ponieważ przy sporządzaniu bilansu koryguje się je o wartość umorzenia księgowanego na koncie **„072"**, a tę grupę środków trwałych umarza się w 100% w chwili przyjęcia do używania.

4. Wartość konta **020 „wartości niematerialne i prawne"** na **31.12.2020r.** wynosi **1.861,00 zł**, w bilansie również nie występują wartości niematerialne i prawne ponieważ skorygowane zostały o wartość umorzenia księgowanego na koncie **„072"** w myśl artykułu 16f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
   Zgodnie z powyższym saldo konta **072 „umorzenie pozostałych środków trwałych"** koryguje wartość początkową środków ujętych na kontach: **013 „Pozostałe środki trwałe"**, **014 „zbiory biblioteczne"** oraz **020 „wartości niematerialne i prawne"** i wobec tego wartość bilansowa tych kont jest zerowa.

5. Wartość materiałów na **31.12.2020 roku** wynosi **9.120,00 zł** i jest to stan opału w Bibliotece w Mycielinie.

6. W bilansie na **31.12.2020 roku** wykazano **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** stanowiące przeniesioną z **Kapitału własnego** niezamortyzowaną wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie w wysokości **431.048,66 zł**.

II.

1. Jednostka w roku sprawozdawczym 2020 stosowała metody oceny:
   - przychody jednostki ewidencjonowane są na kontach finansowych zespołu 7,
   - koszty jednostki ewidencjonowane są na kontach finansowych zespołu 4.
2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
3. Biblioteka sporządziła sprawozdanie finansowe za 2020 rok przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

III.

1. Biblioteka w 2020 roku otrzymała dotację podmiotową od organizatora oraz dotację z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych.

IV.

Na dzień 31.12.2020r. jednostka nie posiadała żadnych zobowiązań.

Należności na 31.12.2020r. w Bibliotece nie występowały.

1. Zatrudnienie w Bibliotece na **31.12.2020 roku** przedstawia się następująco: 4 osoby zatrudnione na pełen etat na umowę o pracę w tym 1 osoba na zastępstwo pracownika przebywającego na urlopie wychowawczym, 1 osoba na na ¼ etatu oraz palacz na umowę zlecenie na okres grzewczy.
2. W stosunku do poprzedniego roku obrotowego nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
3. Informacje liczbowe porównujące dane sprawozdań finansowych roku poprzedniego z rokiem obrotowym 2020.

BILANS	31.12.2019r.	31.12.2020r.
Aktywa trwałe	451.099,19	431.048,66
Aktywa obrotowe	8.733,57	9.151,70
Kapitał własny	8.733,57	9.151,70
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	451.099,19	431.048,66

Rachunek zysków i strat	31.12.2019r.	31.12.2020r.
Przychody:		
Dotacje	289.753,21	284.028,25
Pozostałe przychody operacyjne	20.401,52	20.639,51
Przychody finansowe	129,57	0,00
Koszty:		
Amortyzacja	19.725,55	20.050,53
Zużycie materiałów i energii	42.204,18	44.226,77
Usługi obce	38.320,59	28.247,72
Wynagrodzenia	167.683,47	174.583,89
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34.657,02	35.992,28
Pozostałe koszty rodzajowe	1.879,20	1.148,44

Sporządził: Anna Staszak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sylwia Majchrzak
.....
(główny księgowy)

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
Gminy Mycielin
mgr Danuta Tarek
.....
(kierownik jednostki)

Mycielin, dn. 23.03.2021r.