

Zarządzenie nr 34/21
Burmistrza Lidzbarka
z dnia 27 kwietnia 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Miejsko- Gminnej Biblioteki Publicznej w Lidzbarku za rok 2020

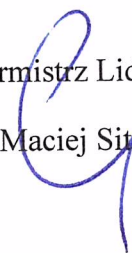
Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Lidzbarku za rok 2020.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Lidzbarka
Maciej Sitarek



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019r		Adresat: Gmina Lidzbark	
Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego MGBP	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 741,64	0,00	A. Fundusze	5 921,44
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 096,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 741,64	0,00	II. Wynik finansowy netto (+;-)	-175,02
1. Środki trwałe		1 741,64	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-175,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym osobom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00
1.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 741,64	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.1.3. Urządzenia techniczne i narzędzia		0,00	0,00	B. Fundusze Placówek	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 924,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 182,54
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 005,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	0,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00
B. Aktywa obrotowe		8 103,98	1 883,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze Specjalne	176,76
1. Materiały		0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	176,76
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 741,64
II. Należności krótkoterminowe		292,80	0,00		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		292,80	0,00		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		

		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r 2359/2020		Gmina Lidzbark
REGON				
MGBP		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	470 514,70	512 334,63	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	470 514,70	512 334,63	
I.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe)	469 600,00	511 340,00	
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 na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	473 079,62	518 508,26	
I.	Amortyzacja	1 741,90	1 741,64	
II.	Zużycie materiałów i energii	101 258,21	181 936,20	
III.	Usługi obce	27 076,59	22 342,80	
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	280 370,16	264 313,78	
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	59 935,83	45 840,13	
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 696,93	2 333,71	
VII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 564,92	-6 173,63	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 741,90	1 798,73	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	1 741,90	1 798,73	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych	0,00	0,00	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-823,02	-4 374,90	
G.	Przychody finansowe	648,00	332,36	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II.	Odsetki	648,00	332,36	
I'	Inne	0,00	0,00	
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	
I.	Odsetki	0,00	0,00	
II.	Inne	0,00	0,00	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-175,02	-4 042,54	
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)	-175,02	-4 042,54	
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz	0,00	0,00	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-175,02	-4 042,54	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.
- 2.
- 3.

.....
(główny księgowy)

2021-03-25
(rok - miesiąc - dzień)

Dyrektor
Miejsko-Gminnej Biblioteki
Publicznej w Lidzbarku
mgr Edyta Marszak

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020r.	Adresat Gmina Lidzbark	
		Wysłać bez pisma przewodniego MGBP	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 774,46	6 096,46
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy w wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10 Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 678,00	175,02
2.1 Strata za rok ubiegły		1 678,00	175,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+1-2)		6 096,46	5 921,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		175,02	4 042,54
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		175,02	4 042,54
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)		5 921,44	1 878,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji

1.

2.

3. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Stefańska

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Miejsko-Gminnej Biblioteki
Publicznej w Lidzbarku
mgr Edyta Marszałak

(dyrektor jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna Lidzbarku
1.2	siedzibę jednostki Lidzbark, ul. Zamkowa 2
1.3	adres jednostki 13-230 Lidzbark, ul. Zamkowa 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność bibliotek wg PKD 9101A
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1 Przy sporządzaniu sprawozdania przyjęto dotychczas stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. 2 Wybrano: • rok obrotowy = rok kalendarzowy • okres sprawozdawczy = miesiąc
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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 Stan środków trwałych: Grupa II - BO - 17 419,04; zwiększenia 0; zmniejszenia - 0; BZ- 17 419,04 Grupa IV - BO - 6 900,00; zwiększenia - 0; zmniejszenia - 0; BZ - 6 900,00 Umorzenie środków trwałych: Grupa II BO - 15 677,40; Wartość roczne umorzenie - 1 741,64; BZ - 17 419,04 Grupa IV - BO - 6 900,00; Wartość roczne umorzenie - 0; BZ - 6 900,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy

- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
- 2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
Nie dotyczy
- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy
- 2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
Nie dotyczy
- 2.5. inne informacje
Nie dotyczy
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Stefańska
(główny księgowy)

.....25.03.2021.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Miejsko-Gminnej Biblioteki
Publicznej w Lidzbarku
mgr Edyta Marszał
(kierownik jednostki)