

**ZARZĄDZENIE NR 116 /2021
BURMISTRZA GMINY KOZIENICE**

z dnia 24 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej
instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice im. Ks. Franciszka
Siarczyńskiego za 2020 rok**

Na podstawie art.30 ust. 1 i ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, poz. 1378) oraz art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) , zarządza się, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2020 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski


ADWOKAT
Andrzej Kowalik

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	820 122,60	1 069 225,07	A. Kapitał (fundusz) własny	420 028,92	425 058,49
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	423 275,65	420 028,92
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	820 122,60	1 069 225,07	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	415,83	
1. Środki trwałe	770 922,60	1 020 025,07	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	99 983,91	99 983,91	VIII. Zysk (strata) netto	-3 662,56	5 029,57
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	670 938,69	920 041,16	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	49 200,00	49 200,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497 391,77	754 427,64
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020
0	1	2	0	1	2
B. Aktywa obrotowe	97 298,09	110 261,06	III. Zobowiązania krótkoterminowe	44 796,55	43 214,78
I. Zapasy			<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>		
<i>1. Materiały</i>			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
<i>2. Półprodukty i produkty w toku</i>			- do 12 miesięcy		
<i>3. Produkty gotowe</i>			- powyżej 12 miesięcy		
<i>4. Towary</i>			b) inne		
<i>5. Zaliczki na dostawy i usługi</i>			<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	1 840,00	1 780,00
II. Należności krótkoterminowe	28 040,65	36 100,71	a) kredyty i pożyczki		
<i>1. Należności od jednostek powiązanych</i>			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
<i>2. Należności od pozostałych jednostek</i>	28 040,65	36 100,71	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	1 840,00	1 780,00
c) inne	28 040,65	36 100,71	<i>3. Fundusze specjalne</i>	42 956,55	41 434,78
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	69 257,44	74 160,35			
<i>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	69 257,44	74 160,35			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69 257,44	74 160,35			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 257,44	74 160,35	IV. Rozliczenia międzyokresowe	452 595,22	711 212,86
- inne środki pieniężne			<i>1. Ujemna wartość firmy</i>		
- inne aktywa pieniężne			<i>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	452 595,22	711 212,86
<i>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</i>			- długoterminowe	452 595,22	711 212,86
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	917 420,69	1 179 486,13	PASYWA RAZEM	917 420,69	1 179 486,13

Kozienice, dnia 25 marca 2021 r.

Miejscowość i data

Halina Wesołowska

Główny księgowy

Halina Wesołowska

DYREKTOR

Dyrektor

mgr Elżbieta Stapor

TREŚĆ	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1 641 640,00	1 556 776,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartości dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej	1 641 640,00	1 556 776,05
B. Koszty działalności operacyjnej	1 681 644,64	1 647 667,00
I. Amortyzacja	25 324,61	25 897,53
II. Zużycie materiałów i energii	211 745,36	206 415,03
III. Usługi obce	126 051,18	153 781,67
IV. Podatki i opłaty	,00	
V. Wynagrodzenia	1 063 578,76	1 032 926,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	243 198,98	219 550,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 745,75	9 095,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-40 004,64	-90 890,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 342,08	95 920,52
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	5 000,00	57 142,93
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	31 342,08	38 777,59
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 662,56	5 029,57
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek powiązanych, 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		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 662,56	5 029,57
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 662,56	5 029,57

Kozienice, dnia 25 marca 2021 r.
Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Wesółowska
Halina Wesółowska

Główny księgowy

D Y R E K T O R

mgr Elżbieta Stąpór
mgr Elżbieta Stąpór

Dyrektor

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice im. ks. Franciszka Siarczyńskiego z siedzibą w Kozienicach, ul. Kochanowskiego 22, wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Kozienice, pod pozycją 2. Jest samodzielną jednostką organizacyjną w formie samorządowej instytucji kultury, posiadającą osobowość prawną, działającą w oparciu o ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz Statut nadany Uchwałą Nr XXIII/211/2016 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 12 grudnia 2016 r.
2. BPGK posiada NIP 812-10-31-713 nadany przez Urząd Skarbowy w Kozienicach dnia 08.07.1996 r. oraz numer REGON 670225384 nadany przez GUS dnia 16.12.1998 r.
3. Siedziba główna instytucji znajduje się w Kozienicach przy ul. J. Kochanowskiego 22 a ponadto działalność prowadzona jest w 8 filiach bibliotecznych położonych na terenie miasta i gminy Kozienice:
 - Filia Nr 1 BPGK w Kozienicach, ul. M. Kopernika 8,
 - Filia Nr 2 BPGK w Brzeźnicy,
 - Filia Nr 3 BPGK w Stanisławicach,
 - Filia Nr 4 BPGK w Holendrach Piotrkowskich,
 - Filia Nr 5 BPGK w Nowej Wsi,
 - Filia Nr 6 BPGK w Ryczywole,
 - Filia Nr 7 BPGK w Świerżach Górnych,
 - Filia Nr 8 BPGK MEDIATEKAZgodnie z Porozumieniem OIN.031.1.2020 Zarządu Powiatu Kozienickiego z dnia 03 marca 2020 r., Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice pełniła funkcję biblioteki powiatowej dla 6 bibliotek samorządowych w powiecie i ich placówek filialnych. Porozumienie zostało zawarte na czas określony do 31 grudnia 2020 r. Środki z dotacji zostały wydatkowane na cele zgodne z Porozumieniem.
4. Przedmiotem działalności BPGK jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej. Do zadań biblioteki należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, wydawniczej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Celem instytucji jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych mieszkańców oraz upowszechnianie wiedzy, nauki i informacji oraz promocji i rozwoju kultury.
5. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
6. Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz ustawą o rachunkowości. Podstawą gospodarki finansowej BPGK są roczne plany finansowe.
7. Źródłem przychodów są: dotacja podmiotowa, dotacje celowe, wpływy z opłat za usługi biblioteczne pobierane zgodnie z art. 14 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, środki pozyskane od osób fizycznych i prawnych, wpływy uzyskane z prowadzonej działalności statutowej.
8. Sprawozdaniem finansowym objęto okres: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
9. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
10. Uwzględniając zakres działalności BPGK, dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, zastosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020 r. zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości. Zasady te stosuje się w sposób istotny i ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
 - a. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.
 - b. Metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia,
 - środki trwałe w budowie: w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - zbiory biblioteczne wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej,
 - materiały wycenia się wg cen zakupu, księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu ich poniesienia,
 - należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,
 - środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej,
 - fundusz instytucji ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej,
 - pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
 - c. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Biblioteki techniką komputerową przy użyciu programu finansowo – księgowego "RewizorGT". Zapisy księgowe dokonywane są w księdze głównej, zgodnie

z Zakładowym Planem Kont z uwzględnieniem ewidencji środków trwałych, pozostałych środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych, rozrachunków oraz wykorzystania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

- d. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo w 100% z chwilą przyjęcia do użytkowania.
- e. Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w pełnej wysokości.
- f. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, ponieważ roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielania dotacji na działalność bieżącą.
- g. Instytucja nie tworzy rezerwy na odroczone podatki dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.
- h. W 2020 r. nie aktualizowano wartości środków trwałych.
- i. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4”, natomiast przychodów na kontach zespołu „7”.
- j. Dane zamieszczone w sprawozdaniu finansowym wynikają z ewidencji księgowej prowadzonej według przepisów ustawy o rachunkowości obowiązujących w 2020 roku.
- k. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody i koszty osiągnięte w 2020 roku przez BPGK dotyczyły tylko tego roku obrotowego i zostały zrealizowane zgodnie z planem finansowym.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r. przekazano z budżetu Gminy Koźienice dotację podmiotową w kwocie 1.544.647,05 zł., która jest głównym źródłem finansowania działalności bieżącej BPGK.

Pozostałe środki finansowe przeznaczone na działalność bieżącą w kwocie 91.972,22 zł:

- darowizna na realizację projektu "Nitką połączeni – warsztaty łączące tradycję i nowoczesność"- Fundacja ORLEN,
- dotacja programu grantowego „Programowanie – ekologia na co dzień” - Fundacja Orange,
- dofinansowanie zadania w ramach programu „Koalicje dla Niepodległej #wiktoria 1920” - Biuro Programu Niepodległa,
- dotacja na zakup nowości wydawniczych i zakup usług dostarczania publikacji drogą elektroniczną – Ministerstwo Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu,
- dofinansowanie projektu „Na dobry początek” - Fundacja BGK im. J.K.Steczковского,
- pozostałe dochody m. in. z opłat bibliotecznych, za usługi kserograficzne, wypożyczenia międzybiblioteczne, sprzedaż książek, darowizny, wpłaty czytelników za nieterminowe zwroty zbiorów bibliotecznych.

Pozyskane środki finansowe przeznaczono na wydatki bieżące i zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi umowami.

W budżecie na inwestycje finansowane dotacją celową Biblioteka pozyskała środki:

1. z budżetu Gminy środki w kwocie 183.000,00 zł
2. z budżetu Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w kwocie 91.424,94 zł

z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania: "Remont budynku siedziby Biblioteki Publicznej Gminy Koźienice wraz z budową pochylni dla niepełnosprawnych".

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Biblioteka pokrywa koszty swojej działalności z uzyskanych przychodów, w tym dotacji i dochodów z prowadzonej działalności statutowej. Przychody osiągnięte w roku 2020 były wyższe od kosztów działalności BPGK, w związku z tym instytucja wykazała w sprawozdaniu finansowym zysk netto w wysokości 5.029,57. Zysk bilansowy nie jest tożsamy z zyskiem kasowym. Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym i w kasie na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 68.085,57 zł. Należności na koniec 2020 r. wynosiły 740,71 zł i mają charakter krótkoterminowy. Nie występowały należności wymagalne jak również zobowiązania wymagalne. Informujemy, że BPGK nie straciła płynności finansowej, wszystkie zobowiązania uregulowano w terminie. W 2020 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

W 2016 r. zgodnie z art. 29 znowelizowanej ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej wprowadzono zmiany w planie kont dotyczące sposobu ujmowania kapitału własnego z podziałem na dwa rodzaje:

1. Fundusz Instytucji Kultury - odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji,
2. Fundusz rezerwowy - tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat. W przypadku, gdy strata jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z Funduszu Instytucji Kultury.

Instytucja posiadała na koniec ubiegłego roku w swojej ewidencji:

1. budynek BPGK przy ul. J. Kochanowskiego 22 o powierzchni 368 m² oraz działkę o pow. 1 990 m².
2. lokal użytkowy Filii bibliotecznej w Ryczywole o powierzchni 86,09 m² oraz działkę o pow. 394,42 m².
3. budynek Filii bibliotecznej w Nowej Wsi o pow. 87,18 m² oraz działkę o pow. 343 m².

Nieruchomości oraz grunty zostały przekazane przez Burmistrza Gminy Koźienice na rzecz Biblioteki Publicznej Gminy Koźienice w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony na podstawie aktów notarialnych.

Informacja o przychodach i kosztach za rok 2020:

Przychody za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą, w tym:	1 544 647,05
-	dotacja z budżetu gminy	1 492 647,05
-	dotacja na realizację zadań biblioteki powiatowej	52 000,00
2.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - zbiory biblioteczne	12 129,00
3.	Dotacje na sfinansowanie projektów: Fundacja Orange, Fundacja Orlen, Koalicja dla Niepodległej, Fundacja BGK im. J.K.Steczki	57 142,93
4.	Pozostałe przychody (opłaty biblioteczne, sprzedaż wydawnictw, darowizny, rozliczenie amortyzacji, inne)	38 777,59
	RAZEM	1 652 696,57

Koszty za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Wynagrodzenia	1 032 926,37
	- osobowe	1 017 126,37
	- bezosobowe	15 800,00
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	169 438,19
3.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, herbata, mydło, ekwiwalent za odzież i pranie)	17 164,06
4.	Zużycie materiałów	86 807,36
	- materiały biurowe, biblioteczne, akcesoria komputerowe	10 982,90
	- prenumerata	8 539,66
	- materiały gospodarcze, dekoracyjne, wyposażenie, środki czystości	66 290,32
	- wydawnictwa instruktażowe, programy komputerowe, inne	994,48
5.	Zakup zbiorów bibliotecznych	66 713,78
6.	Zużycie energii	52 893,89
	- c. o.	27 240,08
	- energia elektryczna	24 825,98
	- woda	827,83
7.	Usługi obce	153 781,67
	- remontowe	51 643,19
	- telekomunikacyjne	9 856,62
	- czynsze	23 622,36
	- opłaty bankowe	657,87
	- wywóz nieczystości	3 596,30
	- inne (badania pracowników, obsługa BHP, konserwacje urządzeń, gaśnic, usługi transportowe, spotkania autorskie, itp.)	64 405,33
8.	Podróże służbowe	4 201,68
	- podróże krajowe	1 660,20
	- ryczałt za używanie samochodu	2 541,48
9.	Pozostałe koszty	4 894,24
	- ubezpieczenia majątkowe	1 055,00
	- inne	3 839,24
10.	Odpis na ZFŚS	32 948,23
11.	Amortyzacja	25 897,53
	RAZEM	1 647 667,00

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych w ciągu 2020 roku:

Zmiany w stanie środków trwałych w 2020 roku:

Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2020 r.	1 162 985,37
Przybyło w ciągu 2020 r.	275 000,00
Ubyło w ciągu 2020 r.	0,00
Dotychczasowe umorzenia	417 960,30
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 r. (poz. A.II.1 w bilansie)	1 020 025,07

Zmiany w stanie środków trwałych budowie w 2020 roku:

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2020 r.	49 200,00
Przybyło w ciągu 2020 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2020 r.	0,00
Wartość środków trwałych w budowie na 31.12.2020 r. (poz. A.II.2 w bilansie)	49 200,00

Zmiany w stanie pozostałych środków trwałych w 2020 roku:

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2020 r.	563 264,16
Przybyło w ciągu 2020 r.	51 948,32
Ubyło w ciągu 2020 r.	30 765,32
Wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2020 r.	584 447,16

Zmiany w stanie zbiorów bibliotecznych w 2020 roku:

Wartość księgozbiorów na 01.01.2020 r.	1 465 621,03
Przybyło w ciągu 2020 r.	67 834,78
Ubyło w ciągu 2020 r.	18 831,64
Wartość księgozbiorów na 31.12.2020 r.	1 514 624,17

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2020 roku:

Wartość WNiP na 01.01.2020 r.	6 650,51
Przybyło w ciągu 2020 r.	1 726,92
Ubyło w ciągu 2020 r.	0,00
Wartość WNiP na 31.12.2020 r.	8 377,43

Objaśnienia do pozycji bilansu.

Należności wykazane w aktywach bilansu – poz. B II

Rozliczenia z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS	35 360,00
Zarządzanie Mieniem Komunalnym Gminy Koziencice	740,71
RAZEM	36 100,71

Inwestycje krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu – poz. B III

Bieżący rachunek bankowy	67 935,14
Pomocniczy rachunek bankowy – fundusz socjalny	6 074,78
Kasa	150,43
RAZEM	74 160,35

Informacja o funduszu instytucji kultury wykazana w pasywach bilansu - poz. A I

Wartość na 01.01.2020 r.	423 275,65
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia – pokrycie części straty za rok 2019	3 246,73
Wartość na 31.12.2020 r.	420 028,92

Informacja o funduszu rezerwowym wykazana w pasywach bilansu – poz. A VI

Wartość na 01.01.2020 r.	415,83
Zwiększenia – zysk	0,00
Zmniejszenia – pokrycie części straty za 2019 r	415,83
Wartość na 31.12.2020 r.	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w pasywach bilansu – poz. B III

Kaucje zwrotne od czytelników	1 780,00
Fundusz socjalny	41 434,78
RAZEM	43 214,78

Rozliczenia międzyokresowe wykazane w pasywach bilansu – poz. B IV

Wartość na 01.01.2020 r.	452 595,22
Zwiększenie o wartość dotacji celowej na finansowanie kosztów realizacji inwestycji	274 424,94
Zmniejszenie o wartość odpisów amortyzacyjnych	15 807,30
Wartość na 31.12.2020 r.	711 212,86

Stan i struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Gminy Kozienice na dzień 31 grudnia 2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Osoby	Etaty
1.	Dyrektor	1	1
2.	Główny księgowy	1	1
3.	Pracownicy merytoryczni	14	13,25
4.	Pracownik do spraw organizacyjno-administracyjnych	1	1
5.	Informatyk	1	1
6.	Pracownik gospodarczy i sprzątaczk	3	2,5
	Ogółem	21	19,75

Ogółem w Bibliotece na koniec 2020 r. zatrudnionych było:

- 18 osób w pełnym wymiarze czasu pracy,
- 1 osoba na $\frac{3}{4}$ etatu,
- 2 osoby na $\frac{1}{2}$ etatu.

Wykształcenie wyższe posiada 17 osób, natomiast 4 osoby mają wykształcenie średnie.

Średnie wynagrodzenie brutto wyniosło 3 990,72 zł.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa mają charakter uproszczony i zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Wnioskujemy, aby zysk netto za rok 2020 przeznaczyć na funduszu rezerwowym.

Kozienice, dnia 25 marca 2021 r.

Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Wesotowska
Główny księgowy

D Y R E K T O R

mgr Elżbieta Stąpór
Dyrektor

