

**ZARZĄDZENIE NR 0050.120.2021**  
**WÓJTA GMINY GOLESZÓW**

z dnia 31 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 194 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za 2020 rok.

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

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

**Sylvia Cieślar**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.120.2021

Wójta Gminy Goleszów

z dnia 31 maja 2021 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2020 ROK  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GOLESZOWIE**

Wójt Gminy

**Sylvia Ciešlar**

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

Adresat

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
W GOLESZOWIE

URZĄD SKARBOWY CIESZYN

Numer identyfikacyjny REGON  
072355164

## BILANS

na dzień 31-12-2020

| AKTYWA                                                   | Stan na dzień<br>31-12-2019 | Stan na dzień<br>31-12-2020 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                  | - zł                        | - zł                        |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                |                             |                             |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |                             |                             |
| 2. Wartość firmy                                         |                             |                             |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  |                             |                             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |                             |                             |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                        | - zł                        | - zł                        |
| 1. Środki trwałe                                         | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |                             |                             |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                             |                             |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       |                             |                             |
| d) środki transportu                                     |                             |                             |
| e) inne środki trwałe                                    | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| 2. Środki trwałe w budowie                               |                             |                             |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |                             |                             |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                    |                             |                             |
| 1. Od jednostek powiązanych                              |                             |                             |
| 2. Od pozostałych jednostek                              |                             |                             |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                     |                             |                             |
| 1. Nieruchomości                                         |                             |                             |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       |                             |                             |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                       |                             |                             |
| a) w jednostkach powiązanych                             |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                      |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                               |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                     |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                             |                             |
| b) w pozostałych jednostkach                             |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                      |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                               |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                     |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                             |                             |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        |                             |                             |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |                             |                             |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |                             |                             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       |                             |                             |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                | 1 957,81 zł                 | 1 390,15 zł                 |
| <b>I. Zapasy</b>                                         |                             |                             |
| 1. Materiały                                             |                             |                             |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                         |                             |                             |
| 3. Produkty gotowe                                       |                             |                             |
| 4. Towary                                                |                             |                             |
| 5. Zaliczki na dostawy                                   |                             |                             |

|                                                                                                 |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           |                    |                    |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          |                    |                    |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                    |                    |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                    |                    |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                    |                    |
| b) inne                                                                                         |                    |                    |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          |                    |                    |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                    |                    |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                    |                    |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                    |                    |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                    |                    |
| c) inne                                                                                         |                    |                    |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                    |                    |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>1 957,81 zł</b> | <b>1 390,15 zł</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 1 957,81 zł        | 1 390,15 zł        |
| 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                                                     | 1 957,81 zł        | 1 390,15 zł        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 1 957,81 zł        | 1 390,15 zł        |
| - inne środki pieniężne                                                                         |                    |                    |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |                    |                    |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                    |                    |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           |                    |                    |

|                     |                    |                    |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>AKTYWA RAZEM</b> | <b>1 957,81 zł</b> | <b>1 390,15 zł</b> |
|---------------------|--------------------|--------------------|

| <b>PASYWA</b>                                                      | <b>Stan na dzień<br/>31-12-2019</b> | <b>Stan na dzień<br/>31-12-2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                                 | <b>853,45 zł</b>                    | <b>-8 372,55 zł</b>                 |
| I. Fundusz jednostki                                               | 2 217,31 zł                         | 853,45 zł                           |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |                                     |                                     |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      |                                     |                                     |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     |                                     |                                     |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                         |                                     |                                     |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |                                     |                                     |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 |                                     |                                     |
| VIII. Zysk (strata) netto                                          | -1 363,86 zł                        | -9 226,00 zł                        |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                                     |                                     |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                   | <b>1 104,36 zł</b>                  | <b>9 762,70 zł</b>                  |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                         |                                     |                                     |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                |                                     |                                     |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                     |                                     |                                     |
| - długoterminowa                                                   |                                     |                                     |
| - krótkoterminowa                                                  |                                     |                                     |
| 3. Pozostałe rezerwy                                               |                                     |                                     |
| - długoterminowe                                                   |                                     |                                     |
| - krótkoterminowe                                                  |                                     |                                     |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    |                                     |                                     |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     |                                     |                                     |

|                                                           |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            |                    |                    |
| a) kredyty i pożyczki                                     |                    |                    |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                    |                    |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |                    |                    |
| d) inne                                                   |                    |                    |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                  | <b>1 104,36 zł</b> | <b>9 762,70 zł</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                            | 1 104,36 zł        | 951,28 zł          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 1 104,36 zł        | 951,28 zł          |
| - do 12 miesięcy                                          | 1 104,36 zł        | 951,28 zł          |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                    |                    |
| b) inne                                                   |                    |                    |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            | 0,00 zł            | 8 811,42 zł        |
| a) kredyty i pożyczki                                     |                    |                    |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                    |                    |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |                    |                    |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 0,00 zł            | 8 811,42 zł        |
| - do 12 miesięcy                                          | 0,00 zł            | 8 811,42 zł        |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                    |                    |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |                    |                    |
| f) zobowiązania wekslowe                                  |                    |                    |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   |                    |                    |
| i) inne                                                   |                    |                    |
| 3. Fundusze specjalne                                     |                    |                    |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>0,00 zł</b>     | <b>0,00 zł</b>     |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   |                    |                    |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| - długoterminowe                                          |                    |                    |
| - krótkoterminowe                                         | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                       | <b>1 957,81 zł</b> | <b>1 390,15 zł</b> |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Wioleta Sikora*

Wioleta Sikora

Główny księgowy

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Goleszowie  
*Alicja Danel-Ozga*

Alicja Danel-Ozga

Kierownik jednostki

15-03-2021

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

Adresat

BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GOLESZOWIE

URZĄD SKARBOWY CIESZYN

Numer identyfikacyjny REGON

072355164

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31-12-2020

|                                                                                               | Stan na<br>31-12-2019 | Stan na<br>31-12-2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>                              | <b>302 000,00 zł</b>  | <b>301 846,00 zł</b>  |
| - od jednostek powiązanych - Dot. Organizatora                                                | 290 000,00 zł         | 290 000,00 zł         |
| - Dotacja z Min. Kultury - Bibl. Narodowej                                                    | 12 000,00 zł          | 11 846,00 zł          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna) |                       |                       |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                 |                       |                       |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                         |                       |                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                     | <b>320 604,00 zł</b>  | <b>346 618,16 zł</b>  |
| I. Amortyzacja                                                                                | 50 195,08 zł          | 47 288,70 zł          |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                              | 14 623,53 zł          | 19 664,39 zł          |
| III. Usługi obce                                                                              | 11 574,55 zł          | 14 554,98 zł          |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                                  | 1 641,00 zł           | 1 626,20 zł           |
| -podatek akcyzowy                                                                             |                       | 0,00 zł               |
| V. Wynagrodzenia                                                                              | 199 797,80 zł         | 216 234,60 zł         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                | 40 215,87 zł          | 46 107,83 zł          |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                               | 2 556,17 zł           | 1 141,46 zł           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                |                       |                       |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                    | <b>-18 604,00 zł</b>  | <b>-44 772,16 zł</b>  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                      | <b>17 240,14 zł</b>   | <b>16 575,20 zł</b>   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                             |                       |                       |
| II. Dotacje (celowa Proj. Działal. lokalnie)                                                  | 0,00 zł               | 11 000,00 zł          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                | 17 240,14 zł          | 5 575,20 zł           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                         |                       |                       |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                           |                       |                       |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                              |                       |                       |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                   |                       |                       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                    | <b>-1 363,86 zł</b>   | <b>-28 196,96 zł</b>  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                 | <b>0,00 zł</b>        | <b>18 970,96 zł</b>   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                      |                       |                       |
| - od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| II. Odsetki, w tym:                                                                           |                       |                       |
| - od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                                |                       |                       |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                          |                       |                       |
| V. Inne                                                                                       |                       | 18 970,96 zł          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                    | <b>0,00 zł</b>        | <b>0,00 zł</b>        |
| I. Odsetki, w tym:                                                                            |                       |                       |
| - dla jednostek powiązanych                                                                   |                       |                       |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                               |                       |                       |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                         |                       |                       |
| IV. Inne                                                                                      |                       |                       |

|                                                                  |              |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)             | -1 363,86 zł | -9 226,00 zł |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)                   |              |              |
| I. Zyski nadzwyczajne                                            |              |              |
| II. Straty nadzwyczajne                                          |              |              |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)                                  | -1 363,86 zł | -9 226,00 zł |
| L. Podatek dochodowy                                             |              |              |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |              |              |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M)                                   | -1 363,86 zł | -9 226,00 zł |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

**Wioleta Sikora**

Wioleta Sikora

15-03-2021

dzień, miesiąc, rok

Główny księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Golezówie

**Alicja Danel-Ozga**

Alicja Danel-Ozga

Kierownik jednostki

1

## INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020

Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie jako Instytucja Kultury prowadzi działalność od 01.01.2004 r. na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury nr 2 - Uchwały nr XI/104/03 Rady Gminy w Goleszowie z dnia 28.X.2003.

NIP 548-12-26-334                      REGON      072355164  
Szczegółowa forma prawna (GUS)- 29 Gminne Samorządowe Jednostki Organizacyjne.  
PKD 9251 A - Działalność Bibliotek Publicznych      /2004/  
PKD 9101 A - Działalność Bibliotek                      /2007/

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny i sporządzanie sprawozdania finansowego.
2. Uzupełniające dane o elementach aktywów i pasywów bilansu oraz elementach rachunku strat i zysków.
3. Wszelkie inne informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.
4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty.
5. Podstawowe informacje dotyczące pracowników.

- Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.Nr121 poz.591 z późn.zm.) w tekście obow.t.j. Dz.U. z 2002 nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami, Dz.U.z 2013 poz.330 oraz Dz.U. z 2015 poz.1333 .Dz.U. z 2017 poz.2342 z późniejszymi zmianami.

1. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze, tj. –miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

2. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4” i „5” oraz konta „490” (w zakresie działalności statutowej). Przeniesienie kosztów z kont zespołu „5” na konto „710-701” - koszt własny działalności statutowej - następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca.

3. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą zakupu.

4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej objętej pełną kontrolą osób materialnie odpowiedzialnych, na koncie „025-781”, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony – jednorazowo w pełnej wartości początkowej.  
Drobne wyposażenie - odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.
5. Środki trwałe, oprócz wymienionych w pkt.4, t.j. o wartości przekraczającej od 01.01.2018 z 3.500,-zł do 10.000,00 zł, ewidencjonowane na koncie „020-700” są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.
6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.
- Rok 2020 - był siedemnastym rokiem działalności Instytucji Kultury
    - t.j. Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie.
    - Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
    - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione - wg cen nabycia.
    - Zbiory biblioteczne - k-to „025-782” - służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej zbiorów bibliotecznych zwanych materiałami bibliotecznymi.

Podstawą ewidencji materiałów bibliotecznych są dowody wpływów i ubytków.

Dodatkowe informacje dot. RZiS :

|                           |                                                 |                  |
|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>Poz.B/I - RziS:</b>    | tj. 1. amortyzacja śr.trw. /020-700/            | 0,00             |
|                           | 2. amortyzacja wyposaż. / 025-781/              | 6 498,00         |
|                           | 3. Amort.zb.bibliotecznych / 025-782/           | 40 790,70        |
| <b>Amortyzacja razem:</b> |                                                 | <b>47 288,70</b> |
| .....                     |                                                 |                  |
| ad 3 .                    | Zakup zbiorów bibliotecznych z dot.Organizatora | 13 944,70        |
|                           | zakup zbiorów bibliotecznych z dot. Bibl.Nar.   | 11 846,00        |
|                           | zakup „teleskopu”Stow. ciesz.młodzież twórczej  | 6 498,00         |
|                           | zakup zb.bibliot. - z pozostałych źródeł        | 15 000,00        |
| <b>Razem:</b>             |                                                 | <b>47 288,70</b> |

## Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2020 :

| Nazwa grupy skl. maj. trw.           | Stan na pocz. Roku | Przychody | Przemieszcz. | Rozchody | Stan na Koniec roku                      |
|--------------------------------------|--------------------|-----------|--------------|----------|------------------------------------------|
| Pozost.śr.trw                        |                    |           |              |          |                                          |
| 020-700                              | 0,00               | 0         | 0            | 0,00     | 0,00                                     |
| 025-781                              | 25.236,69          | 6 498,00  | 0            | 900,00   | 30.834,69                                |
| 025-782                              | 380.746,61         | 40.790,70 | 0            | 0        | 421.537,31                               |
| 025-783                              | 858,28             | 0,00      | 0            | 0        | 858,28                                   |
| Wart. niem. i prawne                 | 0,00               | 0         | 0            | 0        | 0                                        |
|                                      | 406.841,58         | 47.288,70 | 0            | 900      | 453.230,28                               |
| Umorzenia. Śr.trw.                   |                    |           |              |          |                                          |
| 070-700                              | 0                  | 0         | 0            | 0        | 0                                        |
| 075-701                              | 25.236,69          | 6498,00   | 0            | 900,00   | 30.834,69                                |
| W.mat.i pr. Zb.bibl.                 | 0                  | 0         | 0            | 0        | 0                                        |
| 075-702                              | 381.604,89         | 40.790,70 | 0            | 0        | 422 395,59                               |
|                                      | 406.841,58         | 47.288,70 | 0            | 900      | 453.230,28                               |
| Wart.netto Sr.trwałych Na 01.01.2020 | 0                  | 0         | 0            | 0        | Wart. Netto Sr .trw . na 31.12.2020<br>0 |

Umorzenie dot. Śr.trw.ewid. na koncie 025-781 wynosi : 6 498,00  
 Umorzenie dot. śr.trw. ewid. na koncie 020-700 wynosi : 0,00  
 Umorzenie zbiorów bibliotecznych ewid.na 025-782 .783 wynosi : 40.790,70

Poz. A. RZiS - Dotacja od Organizatora w wysokości: 290.000,00 zł  
 Poz. A. RZiS - Dotacja Minist.Kultury - Bibl.Narod. : 11.846,00 zł  
 Poz. D/II RZiS - Dotacja celowa Proj. Działaj lokalnie : 11.000,00 zł  
 Poz. D/III RZiS -: Pozostałe przychody operacyjne : 5.575,20 zł

II. Funduszem podstawowym w Instytucjach Kultury jest fundusz jednostki:

| <i>Stan na początek roku 2019</i> | <i>Zwiększenia z podziału zysku</i> | <i>Zmniejszenia</i> | <i>Stan na koniec roku obrotowego</i> |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| 2.217,31                          | 0                                   | 1 363,86            | 853,45                                |
| 0                                 | 0                                   | 0                   | 0                                     |

III. Proponowany podział zysku – **Pokrycia straty za rok 2020 :**

- strata netto za rok 2020 wynosi : **9.226,00 zł**  
w/w wynik proponujemy przenieść na fundusz jednostki.

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania  
Pod. dochodowy od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.**

|                                              |                 |
|----------------------------------------------|-----------------|
| 1.a. Zysk brutto (+)                         | 0,00 zł         |
| b. Strata brutto (-)                         | - 28.196,96 zł  |
| 2. Przychody wolne od podatku (-)            | - 303.620,00 zł |
| 3. Przychody podatkowe nie ujęte w poz.2 (+) | +5.575,20 zł    |
| 4. Koszty księgowe NKUP                      | + 331.816,96 zł |
| 5. Koszty podatkowe stanowiące kuz. przych.  |                 |
| a nie ujęte w poz.4 (-)                      | - 14.801,20 zł  |
| 6. Wynik podatkowy ( 1a lub 1b -2+3+4-5 )    | - 9.226,00 zł   |

|                              |                                       |
|------------------------------|---------------------------------------|
| Przychody ogółem : RZiS p. A | 301.846,00 (Dotacje )                 |
| RZiS p. D                    | 16.575,20 (Dotacje+ poz. przy. Oper.) |
| RZiS p. G                    | 18.970,96 (Przychody finans.)         |

.....  
337.392,16 ( przychody bilansowe)

|                                  |                                 |
|----------------------------------|---------------------------------|
| Koszty rodzajowe : koszty ogółem | 346.618,16 ( koszty bilansowe ) |
| (-) koszty pokryte dotacjami     | - 331.816,96 ( nie stan. KUP )  |
|                                  | .....                           |
|                                  | 14.801,20 ( koszty podatkowe)   |

|                                     |                                 |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| Przychody podatkowe : RZS p. DIII . | 5.575,20 ( poz. p. operacyjne)  |
|                                     | - 14.801,20 ( koszty podatkowe) |
|                                     | .....                           |
|                                     | - 9.226,00                      |

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym:

| Wyszczególnienie    | Przeciętne zatrudnienie<br>w roku obrotowym |
|---------------------|---------------------------------------------|
| Pracownicy umysłowi | 6                                           |
| Pracownicy fizyczni | 0                                           |
| Pracownicy ogółem   | 6                                           |

V. Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w roku 2020:

| L.p. | Wyszczególnienie             | Kwota            | Dodatkowe informacje |
|------|------------------------------|------------------|----------------------|
| 1    | Odprawy emerytalne           | 0                |                      |
| 2    | Nagrody jubileuszowe bez ZUS | 0                |                      |
| 3    | Inne (nagrody)               | 13.500,00        |                      |
|      | <b>Razem:</b>                | <b>13.500,00</b> | Zakł.fund.nagród.    |
| 4    | ZFSS – świadczenia urlopowe  | 6.201,04         |                      |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
  
**Wioleta Sikora**