

Miejska Biblioteka Publiczna
86-100 Świecie
Sienkiewicza 4
NIP: 559-18-84-328

Rok obrotowy: 2021
Data wydruku: 22-03-2022

Bilans Aktywa

Zestawienie na dzień 31-12-2021

Nazwa pozycji	BO	na dzień
A. Aktywa trwałe	4 395 590,31	4 273 146,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 395 590,31	4 273 146,93
1. Środki trwałe	4 395 590,31	4 273 146,93
a) grunty (w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu)	303 434,00	303 434,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 084 139,86	3 966 133,18
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 978,35	3 579,75
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	3 038,10	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczka 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
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. 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	89 214,22	93 743,78
I. Zapasy	11 815,07	5 954,13
1. Materiały	11 815,07	5 954,13
2. Półfabrykaty 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	3 576,00	3 517,44
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

Nazwa pozycji	BO	na dzień
2. Należności od pozostałych jednostek	3 576,00	3 517,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu pod-ków, dotacji, ceł, ubez. społ. i zdr. oraz inny św	0,00	125,44
c) inne	3 576,00	3 392,00
d) dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	73 823,15	84 272,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 823,15	84 272,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73 823,15	84 272,21
i. środki pieniężne w kasie i na rachunku	73 823,15	84 272,21
ii. inne środki pieniężne	0,00	0,00
iii. inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	4 484 804,53	4 366 890,71

Koniec wydruku

Główna Księgowa

Weronika Kwasniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymańska

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Miejska Biblioteka Publiczna
86-100 Świecie
Sienkiewicza 4
NIP: 559-18-84-328

Rok obrotowy: 2021
Data wydruku: 4-04-2022

Bilans Pasywa

Zestawienie na dzień 31-12-2021

Nazwa pozycji	BO	na dzień
A. Kapitały (fundusze) własne	364 330,64	340 751,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	345 135,54	292 187,38
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	72 143,26
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	19 195,10	-23 578,97
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 120 473,89	4 026 139,04
I. Inne 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
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. 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	27 618,79	37 997,32
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 502,81	9 161,34
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:	1 502,81	9 161,34
i. do 12 miesięcy	1 502,81	9 161,34
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatkow, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	26 115,98	28 835,98
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 092 855,10	3 988 141,72
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 092 855,10	3 988 141,72
i. długoterminowe	4 092 855,10	3 988 141,72
ii. krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	4 484 804,53	4 366 890,71

Koniec wydruku

Główna Księgowa
Weronika Kwasniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymañska

Miejska Biblioteka Publiczna
86-100 Świecie
Sienkiewicza 4
NIP: 559-18-84-328

Rok obrotowy: 2021
Data wydruku: 4-04-2022

Rachunek zysków i strat (porównawczy)

Zestawienie na dzień 31-12-2021

Nazwa pozycji	BO	na dzień
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 823 151,95	1 875 394,65
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 651,95	6 894,65
IV. Dotacje od organizatora na działalność bieżącą	1 801 000,00	1 850 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	18 500,00	18 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 960 823,94	2 039 841,52
I. Amortyzacja	131 557,68	122 443,38
II. Zużycie materiałów i energii	295 801,98	277 845,96
III. Usługi obce	108 462,95	110 987,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 363,00	2 436,00
V. Wynagrodzenia	1 177 676,17	1 247 524,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	239 857,70	272 888,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 104,46	5 716,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-137 671,99	-164 446,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	156 732,88	140 867,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	156 732,88	140 867,90
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 na działalności operacyjnej (C+D-E)	19 060,89	-23 578,97
G. Przychody finansowe	134,21	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	134,21	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	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	0,00
I. Zysk/strata brutto (F+G-H)	19 195,10	-23 578,97
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk(strata) netto (I-J-K)	19 195,10	-23 578,97

Koniec wydruku

Główna Księgowa
Weronika Krasniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Pzymanśka

BURMISTRZ
Ryszard Kulański

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2021 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu
samorządowej instytucji kultury finansowanej dotacjami z budżetu Gminy
Świecie.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Świecie. Siedzibą MBP jest miejscowość Świecie, a obszarem działania Gmina Świecie. Jednostka posiada pięć filii.

MBP prowadzi działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Gminy Świecie

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2021 rozpoczynający się 1 stycznia 2021 roku i kończący się 31 grudnia 2021 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2021 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2020.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. obowiązującymi jednostkę.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu prowadzi ewidencję zapasów i materiałów wyłącznie dla środków czystości, które są ujmowane na koncie materiałów i ewidencjonowane wg cen

nabycia. Szczegółowa ewidencja prowadzona na tym koncie zapewnia możliwość ustalenia stanów zapasów. Natomiast zakupione materiały biurowe przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze jednostki i ujmowane bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania ujmuje się w koszty i umarza:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.1. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.2. Środki pieniężne – według wartości nominalnej.

4.3. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.4. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową MBP Świecie.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą: 4 366 890,71 zł

Aktywa 4 366 890,71 zł

W tym:

1. Aktywa trwałe 4 273 146,93 zł

Na aktywa trwałe składa się: wartość gruntu w kwocie 303 434,00 zł oraz zgodnie z załącznikiem nr 1 wartość nowej siedziby oraz wartość urządzeń elektronicznych na łączną kwotę 3 969 712,93 zł

2. Aktywa obrotowe 93 743,78 zł

Na aktywa obrotowe składają się należności krótkoterminowe, czyli wartość niespłaconych przez pracowników pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS w kwocie 3 392,00 zł, należności ZUS na kwotę 125,44 zł, zapasy materiałowe w kwocie 5 954,13 zł oraz wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych i kasie w kwocie 84 272,21 zł.

Pasywa 4 366 890,71 zł

W tym:

1. Kapitał własny w kwocie 340 751,67 zł

W skład tego kapitału wchodzi:

- Kapitał (fundusz) podstawowy w kwocie 292 187,38 zł
- Kapitał zapasowy w kwocie 72 143,26 zł
- Strata netto w kwocie 23 578,97 zł

2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 4 026 139,04 zł

W tym:

- Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 37 997,32 zł

W skład tych zobowiązań wchodzi:

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 9 161,34 zł
- Fundusz ZFŚS w kwocie 28 835,98 zł

- Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 3 988 141,72 zł

Jest to wielkość dotacji na zakup środków trwałych pomniejszona o amortyzację tych środków.

Ustęp I

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT – zał. nr 1.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na 01.01.2020 r. wynosiła 303 434,00 zł.
3. Wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu – **nie występują**.
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Kapitał podstawowy na początek roku 2021 wynosił 345 135,54 zł, a na koniec roku 2021 roku 292 187,38 zł. Kapitał ten został pomniejszony o utworzony kapitał rezerwowy, na który odpisywane są zyski lub straty.

5. Strata netto na rok 2021, która wynosi 23 578,97 zł zostanie pokryta ze środków znajdujących się na funduszu rezerwowym.
6. Dane o stanie rezerw – **nie dotyczy**.
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności – **nie dotyczy**.
8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o okresie spłaty wynikającym z umowy – **nie dotyczy**.
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Istotne pozycje tych rozliczeń:

- Stan na 01.01.2021 r. 4 092 855,10 zł

- Zwiększenia 17 730,00 zł

w tym:

kwota na realizację projektu „Moja Mała Ojczyzna” 17 730,00

- Zmniejszenia 122 443,38 zł

w tym:

kwota amortyzacji 122 443,38 zł

- Stan na 31.12.2021 r. 3 988 141,72 zł

10. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego – **nie wystąpiły**.
11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – **nie występują**.
12. Zobowiązania warunkowe – **nie występują**.

Ustęp II

1. Struktura przychodów w zł 2 016 262,55 zł

Przychody własne wypracowane zgodnie z działalnością statutową 6 894,65 zł

Dotacja z budżetu Gminy Świecie 1 850 000,00 zł

Dotacja z MKiDN 18 500,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne, w tym pozostałe przychody operacyjne- równoległe do odpisów amortyzacyjnych oraz

wynagrodzenie płatnika z ZUS

140 867,90 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie wystąpiły**.
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie wystąpiły**.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto – **nie wystąpiły**.
5. Rachunek zysków i strat sporządzamy w wariantcie porównawczym.

Ustęp III.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych:

Miejska Biblioteka Publiczna w 2021 roku przeciętnie zatrudniała 26 osób

tj. 21,92 etatów, w tym:

1,00 etat Dyrektora

1,50 etatu pracowników administracyjno-biurowych

3,50 etatu obsługi

15,92 etatów bibliotekarzy

Ustęp IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie wystąpiły**.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie wystąpiły**.

Główna Księgowa
Weronika Kwośnik

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymañska

BURMISTRZ

Krzysztof Kutakowski

Załącznik nr 1
do informacji dodatkowej
do bilansu za 2021 r.

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku oraz ich umorzeń wg grup KŚT

Rozliczenie majątku trwałego za 2021 rok

Lp	Wyszczególnienie	Stan początkowy roku 2021	Zwiększenia (nabycie, ulepszenie)	Zmniejszenia (likwidacja)	Stan końcowy roku 2021
1	Budynki i budowle – gr 2	4 733 180,54	0,00	0,00	4 733 180,54
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – gr 4	78 622,18	0,00	0,00	78 622,18
3	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – gr 8	72 186,01	0,00	0,00	72 186,01
	Ogółem	4 883 988,73	0,00	0,00	4 883 988,73

Rozliczenie amortyzacji majątku trwałego za 2021 rok

Lp	Wyszczególnienie	Stan początkowy roku 2021	Zwiększenia (amortyzacja)	Zwiększenia (korekta – przyjęcia na stan)	Zmniejszenia (korekta – likwidacja)	Stan końcowy roku 2021
1	Budynki i budowle – gr 2	649 040,68	118 006,68	0,00	0,00	767 047,36
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – gr 4	73 643,83	1 398,60	0,00	0,00	75 042,43
3	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – gr 8	69 147,91	3 038,10	0,00	0,00	72 186,01
	Ogółem	791 832,42	122 443,38	0,00	0,00	914 275,80

Główna Księgowa
Weronika Kwaśnick

Miejska Biblioteka i Centrum
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymanska
BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski