

AKTYWA				PASYWA			
Stan na 31.12.2021				Stan na 31.12.2020			
A	Aktywa trwałe	3515617,06	3637906,05	A	Kapitał (fundusz) własny	201060,16	203308,55
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	238959,17	238959,17
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	-35652,62	-57694,17
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3514727,14	3637222,05	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	3514727,14	3637222,05	VIII	Zysk (strata) netto	-2256,39	22041,55
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	11939,25	11939,25	IX	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3519846,63	3758811,89
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3390127,90	3490613,31	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	112659,99	134669,49	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe			a)	długoterminowe		
				b)	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			a)	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	889,92	684,00	b)	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	889,92	684,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe	205279,73	324012,39	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	145824,81	262095,16
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	145584,09	261896,75
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	5750,30	19028,19
6.				*	do 12 miesięcy	5750,30	19028,19
II	Należności krótkoterminowe	0,00	25,44	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	25,44	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		25,44	e)	zobowiązania weksłowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	5768,00	35188,71
c)	Inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Inne	134065,79	207679,85
III	Inwestycje krótkoterminowe	205279,73	323986,95	3.	Fundusze specjalne	240,72	198,41
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	205279,73	323986,95	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3374021,82	3496516,73
a)	w powiązanych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3374021,82	3496516,73
b)	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			a)	długoterminowe	3374021,82	3496516,73
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	205279,73	323986,95	b)	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205279,73	323986,95				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	3720896,79	3961918,44		Suma pasywów	3720896,79	3961918,44

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2)

Włoszczowa, 2022.03.16.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Górska

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
we Włoszczowie

mgr Anna Adamczyk

Biblioteka Publiczna we Włoszczowie ul. Kościuszki 11, 29-100 Włoszczowa		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT /wariant porównawczy/	
	REGON 290017116	rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1019080,60	972201,20
I	Przychody netto ze sprzedaży	1019080,60	972201,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B	Koszty działalności operacyjnej	1143789,78	1115280,83
I	Amortyzacja	194303,42	209853,85
II	Zużycie materiałów i energii	60313,40	60468,25
III	Usługi obce	26547,25	38054,11
IV	Podatki i opłaty	24460,35	21778,33
V	Wynagrodzenia	679641,54	638754,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	155002,62	144059,65
	- emerytalne	62336,75	56532,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3521,20	2311,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	124709,18	143079,63
D	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	122494,91	165401,74
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	122494,91	165401,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	42,12	280,56
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	42,12	280,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-E)	2256,39	22041,55
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2256,39	22041,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	2256,39	22041,55
L	Podatek dochodowy		
N	Zysk (strata) netto	2256,39	22041,55

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Elżbieta Górska

Włoszczowa, 2022.03.16.

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
we Włoszczowie

mgr. Anna Adamczyk

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ WE WŁOSZCZOWIE
za rok 2021**

Biblioteka Publiczna we Włoszczowie, 29-100 Włoszczowa, ul. Kościuszki 11, dąży do rozwijania i zaspokajania oczekiwań lokalnej społeczności w zakresie czytelnictwa oraz upowszechniania oświaty i kultury.

Do głównych zadań Biblioteki Publicznej należy:

- a/ gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych,
- b/ opracowywanie i dystrybucję materiałów informacyjnych,
- c/ udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- d/ prowadzenie działalności informacyjnej i bibliograficznej,
- e/ popularyzacja książek, informacji, wiedzy i czytelnictwa,
- f/ dobór i opracowanie materiałów bibliotecznych,
- g/ doskonalenie zawodowe pracowników biblioteki.

Czas działania jednostki jest nieograniczony.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. nr 121 poz. 591 z późn. zm./ oraz przyjętą Polityką Rachunkowości /zarządzenie nr 2/2011 dyrektora z dnia 03.01.2011r /

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego:

- a/ środki trwałe o wartości do 10 000 zł. umarzane były jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania,
- b/ należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty,
- c/ środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej,
- d/ książki i inne zbiory biblioteczne oraz materiały biurowe i środki czystości umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty.

W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

1. W roku obrotowym 2021 w majątku Biblioteki Publicznej we Włoszczowie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.
2. Biblioteka Publiczna posiada grunt w użytkowaniu wieczystym.
3. Występują środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie wystąpiły.
5. W prezentowanym roku obrotowym Biblioteka nie tworzyła rezerw.
6. Nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
7. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

W bilansie wykazano rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 3 514 727,14 zł.

Zmiany w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2021r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r.</i>
Wartości niematerialne i prawne	6 679,50	0,00	1 537,50	8 217,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	11 939,25	0,00	0,00	11 939,25
Budynki i lokale /1/	4 019 416,42	0,00	0,00	4 019 416,42
Kotły i maszyny energetyczne /3/	73 554,00	0,00	0,00	73 554,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania /4/	197 494,91	0,00	0,00	197 494,91
Urządzenia techniczne /6/	124 799,49	0,00	0,00	124 799,49
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie /8/	360 117,07	5 527,31	10 762,50	365 352,26
zbiory biblioteczne	816 217,94	3 373,94	58 738,16	871 582,16
OGÓŁEM	5 610 218,58	8 901,25	71 038,16	5 672 355,49

Naliczone umorzenie środków trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

<i>Grupa rodzajowa</i>	<i>Stan na 01.01.2021r.</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Stan na 31.12.2021r.</i>
Wartości niematerialne i prawne	6 679,50	0,00	1 537,50	8 217,00
Budynki i lokale /1/	528 803,11	0,00	100 485,41	629 288,52
Kotły i maszyny energetyczne /3/	20 595,12	0,00	5 148,78	25 743,90
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania /4/	197 494,91	0,00	0,00	197 494,91
Urządzenia techniczne /6/	47 472,60	0,00	12 477,00	59 949,60
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie /8/	355 733,35	5 527,31	15 146,22	365 352,26
zbiory biblioteczne	816 217,94	3 373,94	58 738,16	871 582,16
OGÓŁEM	1 972 996,53	8 901,25	193 533,07	2 157 628,35

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.
3. Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych, o których mowa w art.35 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.
4. Ujęto wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego niezależnie od terminu ich zapłaty.
5. Biblioteka Publiczna sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

II Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1. Biblioteka Publiczna we Włoszczowie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

III Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu .
3. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

IV Zatrudnienie w Bibliotece Publicznej

Stan zatrudnienia na 31.12.2021r. 17 osoby , 15 etatów, w tym

- pracownicy merytoryczni i administracja - 15 osób - 13,00 etatów
- pracownicy obsługi - 2 osoby – 2,00 etaty.

Włoszczowa, 16.03.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Górka

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
we Włoszczowie

mgr Anna Adamczyk