

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. **Nazwa jednostki i siedziba:** Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Ślesin
ul. Kleczewska 15
62-561 Ślesin
2. **Podstawowy przedmiot działalności:** Działalność bibliotek
3. **Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru:** Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta i Gminy Ślesin, nr wpisu 1, data 26.08.2010 r
4. **Czas działania jednostki:** nieograniczony
5. **Okres sprawozdawczy:** 1.01.2019 – 31.12.2019 r.
6. **Kontynuacja działania:** Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. **Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:**
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) od 200 zł do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu następnym po wydaniu do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 200 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10 000,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. **Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.**
9. **Rachunek przepływów pieniężnych – jednostka nie sporządza.**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Małola-Wilczyńska

Sporządził:

Ślesin, 31.03.2022 r.

DYREKTOR

mgr Agnieszka Miodziadzińska

Zatwierdził:

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ŚLESIN ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY W ŚLESINIE ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	229,82	-893,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-346,98	229,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	576,80	-1 123,20
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	576,80	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	1 123,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	893,38
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	893,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	893,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	229,82	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	229,82	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	229,82	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	229,82	0,00	Suma pasywów	229,82	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Matela-Witczyńska

(główny księgowy)

31. 03. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Niedzwiedzka

(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ŚLESIN ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat URZĄD MIASTA I GMINY W ŚLESINIE ul. KLECZEWSKA 15 62-561 Ślesin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	398 640,00	409 750,00	
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. 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	398 640,00	409 750,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I Koszty działalności operacyjnej	424 003,44	415 904,91	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	69 666,79	52 945,88	
III. Usługi obce	28 407,91	37 651,91	
IV. Podatki i opłaty	4 186,53	4 578,21	
V. Wynagrodzenia	260 568,57	259 429,94	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	61 173,64	61 298,97	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
VIII. 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) z działalności podstawowej (A - B)	-25 363,44	-6 154,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne	25 940,24	5 031,71	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	25 940,24	5 031,71	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	576,80	-1 123,20	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. 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) brutto (F+G-H)	576,80	-1 123,20
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)	576,80	-1 123,20

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Mastela-Wilczyńska

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Niedźwiedzińska

(kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2021 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają - ZAŁĄCZNIK nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych - NIE DOTYCZY
3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu 10 000 000,00 zł. - NIE DOTYCZY
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera - ZAŁĄCZNIK nr 3.
5. Zysk za 2021 rok dyrektor zamierza przeznaczyć na fundusz jednostki - nie dotyczy
6. Informacje o stanie rezerw - JEDNOSTA NIE TWORZY REZERW
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. - NIE DOTYCZY
8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy zawiera ZAŁĄCZNIK Nr 4.
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - NIE DOTYCZY.
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - NIE DOTYCZY
11. Zobowiązania warunkowe - NIE DOTYCZY.

II.

1. Struktura przychodów - ZAŁĄCZNIK Nr 5
2. Struktura kosztów - ZAŁĄCZNIK NR 6
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - NIE DOTYCZY
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto - NIE DOTYCZY
6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
8. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych - NIE WYSTĄPIŁY

III. Zatrudnienie w roku obrotowym. ZAŁĄCZNIK nr 7.

IV.

1. Informacje o **znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - NIE DOTYCZY
2. Informacje o **znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowy - NIE WYSTĄPIŁY
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli **wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym - NIE WYSTĄPIŁY

V. Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności w 2022 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

VI. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Majala-Wilczyńska

.....
sporządził

Ślesin, 31.03.2022r.

(miejsce i data)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Jędrzejewska

.....
zatwierdził

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2021 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	0,00										0,00
II	0,00										0,00
III	0,00										0,00
IV	1 265,40										1 265,40
V	0,00										0,00
VI	0,00										0,00
VII	0,00										0,00
VIII	5 345,00										5 345,00
Razem	6 610,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 610,40
Dobra kultury	0,00										0,00
Pozostałe środki trwałe	79 470,57										86 695,85
środki trwałe w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	15 170,72										16 228,72
Ogółem aktywa trwałe	101 251,69	0,00	0,00	0,00	4 905,30	3 449,96	71,98	0,00	0,00	0,00	109 534,97

Ślesin, dnia 31 marzec 2022 r.

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2021 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A			R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV	1 265,40								1 265,40
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII	5 345,00								5 345,00
Razem	6 610,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 610,40
Pozostałe środki trwałe	79 470,57			7 297,26	71,98				86 695,85
Dobra kultury									0,00
Wartości niematerialne i prawne	15 170,72			1 058,00					16 228,72
Ogółem aktywa trwałe	101 251,69	0,00	0,00	8 355,26	71,98	0,00	0,00	0,00	109 534,97

Ślesin, dnia 31 marca 2022 r.

Stan kapitałów (funduszy) na 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		podstawowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	-346,98	0,00	0,00
a)	zwiększenie:		0,00	0,00
	z zysku			
	dopłaty			
	inne			
b)	zmniejszenie:		0,00	0,00
	pokrycie straty	576,80		
	zwroty dopłat			
	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	229,82	0,00	0,00

Ślesin, dnia 31 marzec 2022 r.

Podział zobowiązań długoterminowych według porządku i rodzaju zobowiązań
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat					
		stan na:										początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	(3+5+7+9)	(4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw i usług												
b)	inne- pożyczka		0,00										
2.	Pozostałych jednostek	0,00	907,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,38
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych											0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe											0,00	0,00
d)	z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00									0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy											0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe											0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	907,38									0,00	907,38
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,00									0,01	0,00
i	inne	0,00	0,00									0,00	0,00
RAZEM (1+2)		0,00	907,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907,38

Ślesin, dnia 31 marzec 2022 r.

Struktura przychodów w 2021 roku

lp	Wyszczególnienie	31.12.2021 r.
1	2	
I	Przychody	414 781,71
1	Dotacja organizatora	403 750,00
2	Dotacja na zakup książek	6 000,00
3	Pozostałe przychody operacyjne	5 121,71

Ślesin, dnia 31 marzec 2022 r.

Struktura kosztów w 2021 roku

II	Koszty ogółem	415 904,91
1	Wynagrodzenia	259 429,94
	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	256 129,94
	Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00
2	Ubezpieczenia społeczne i FP	51 368,15
	Ubezpieczenia społeczne i FP	51 368,15
3	Materiały i energia	52 945,88
	Materiały	51 110,20
	Energia	1 835,68
3	Usługi obce	37 651,91
	Usługi	34 490,17
	Usługi telekomunikacyjne	3 161,74
4	Świadczenia na rzecz pracowników	9 879,00
	Ekwiwalenty	1 700,00
	Świadczenia urlopowe	7 750,00
	Szkolenia	350,00
	Zakup usług medycznych	79,00
5	Pozostałe koszty	4 630,03
	Delegacje, ryczałty	51,82
	Składki na ubezpieczenie OC, NW	4 578,21
	Nagrody w konkursach, opłaty za warsztaty,	0,00
	Opłaty różne	0,00
6	Amortyzacja	0,00

Ślesin, dnia 31 marzec 2022 r.

Zatrudnienie w 2021 roku

Wyszczególnienie	Zatrudnienie w 2021 r.
Pracownicy ogółem w tym:	6
- dyrektor	1 etat
- główny księgowy	1/5 etatu
- kierownik filii	1,8 etaty
- bibliotekarz	2 etaty

Ślesin, dnia 31 marzec 2022 r.