

Dane jednostki

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej

w Kamieńsku

97-360 Kamieński, ul. Mickiewicza 23

**BILANS**  
dla jednostek małych

31.12.2021r

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. Aktywa Trwałe	2 147,36	1 942,50	A. Kapitał (fundusz) własny	1 071,76	1 617,83
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) własny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	2 147,36	1 942,50	II. Kapitał (fundusz) podstawowy, w tym:		
- środki trwałe	2 147,36	1 942,50	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
- środki trwałe w budowie			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III. Należności długoterminowe			- z tytułu aktualizacji godziwej		
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 534,87	2 458,95
- nieruchomości			V. Zysk (strata) z tytułu ubiegłych	-75,92	-1 387,19
- długoterminowe aktywa finansowe			VI. Zysk (strata) netto	-1 387,19	546,07
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0,88</b>	<b>0,00</b>	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 076,48</b>	<b>324,67</b>
I. Zapasy			I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			- z tytułu kredytów i pożyczek		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 076,48	324,67
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,88	0,00	a) z tytułu kredytów i pożyczek		
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,88	0,00	b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 076,48	324,67
- środki pieniężne kasie i na rachunkach	0,88	0,00	- do 12 miesięcy	1 076,48	324,67
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			c) fundusze specjalne		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 148,24</b>	<b>1 942,50</b>	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>2 148,24</b>	<b>1 942,50</b>

miejsowość: Kamieński

data 30.03.2022r

Sporządził:

Janina Bezulska Wolna

INSPEKTOR

mgr Janina Bezulska Wolna

Zatwierdził:

Danuta Niebelska

KIEROWNIK

mgr Danuta Niebelska

BURMISTRZ

mgr Marian Pawłowski

## RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

(wariant porównawczy)

ZA 2021 ROK

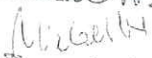
Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>A</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>172 381,03</b>	<b>197 063,73</b>
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje do działalności podstawowej	172 381,03	197 063,73
	w tym dotacje z: budżetu państwa	2 500,00	2 750,00
	jednostek sam. terytorialnego	169 881,03	194 313,73
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>176 327,10</b>	<b>197 050,75</b>
I	Amortyzacja	340,86	204,86
II	Zużycie materiałów i energii	31 358,45	26 827,86
III	Usługi obce	7 990,73	9 057,26
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	114 537,65	123 659,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 663,58	28 885,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 435,83	8 416,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>-3 946,07</b>	<b>12,98</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 555,00</b>	<b>533,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 555,00	533,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-1 391,07</b>	<b>545,98</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3,88</b>	<b>0,09</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	3,88	0,09
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-1 387,19</b>	<b>546,07</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		

II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto ( I+/-J )	-1 387,19	546,07
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-1 387,19	546,07

Data sporządzenia: 30.03.2022 r.

Spor: Janina Bezulska Wolna

INSPEKTOR  
  
 mgr Janina Bezulska Wolna

KIEROWNIK  
  
 mgr Danuta Niebelska

BURMISTRZ  
  
 Szymon Pawłowski

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)**  
**Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Kopnickiej w Kamieńsku**  
**za rok obrotowy 2021**

**I.**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
  1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę **nie dotyczy**
  2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę 1.942,50 zł pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły**.
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło**.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
  - strata za 2020r 1.387,19 zł.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły**.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły**.

**II.**

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i oprawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem, z tego:	20.098,00	-	-	20.098,00
1) kotły i masz. energ.	7.298,00	-	-	7.298,00
2) urządzenia techniczne i masz.	12.800,00	-	-	12.800,00

b) umorzenia środków trwałych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji - pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem	17.950,64	204,86	-	18.155,50
Z tego :				
1) kotły i masz. energ.	5.150,64	204,86	-	5.355,50

2) urządzenia techniczne i masz.	12.800,00	-	12.800,00
c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa			

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
wartości niematerialne i prawne razem	-	-	-	-
z tego I				
1) progr. komputerowe	-	-	-	-
d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:				
wyszczególnienie wg. pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	-	-	-	-
z tego				
1) programy komputerowe	-	-	-	-

e) finansowy majątek trwałe: **nie występuje**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie występuje.**
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:
 

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów	-	-
4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**
5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**
6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**
7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**
  - a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych :**nie dotyczy**
8. Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:
 

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
- podatki, ubezpiec. społeczne	0,00	0,00
- z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
- pozostałe	1.076,48	324,67
- fund. specjalne	-	0,00
razem zobowiązania	1.076,48	324,67

 Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje.**

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

### III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	0	0
Z tego:		
1) produktów	-	- 0
2) usług	0	- 0
3) towarów	-	- 0

Wysokość nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**

- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości: **nie wystąpiły.**
- Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
- Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. Zysk	546,07
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10. Zysk	546,07

5. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant porównawczy rachunku zysków i strat)

Wyszczególnienie kosztów	koszty wg rodzajów za rok	
	2020	2021
Razem koszty	176327,10	197050,75
Z tego:		
1) amortyzacja	340,86	204,86
2) zużycie materiałów i energii	31.358,45	26.827,86
3) usługi obce	7.990,73	9.057,26
4) podatki i opłaty	0,00	0,00
5) wynagrodzenia	114.537,65	123.659,18
6) świadczenia na rzecz pracowników	13663,58	28.885,19
7) pozostałe	8435,83	8.416,40

6. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
------------------	-------	--------	-----------

1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych **nie wystąpił**  
 9. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

#### IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem	0,88	0,00
środkami pieniężnymi w kasie	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,88	0,00

#### V.


1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**  
 2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym: kobiety
zatrudnienie razem	2,25	2,25	2,25	2,25
z tego:				
kierownik biblioteki	1	1	1	1
bibliotekarz	1	1	1	1
księgowy	0,25	0,25	0,25	0,25

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**  
 4. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Kamieńsk dnia 16.03.2021 r.

Sporządził:  
Janina Bezułska Wolna

INSPIKTOR  
  
 mgr Janina Bezułska Wolna

Zatwierdził:  
Danuta Niebelska

KIEROWNIK  
  
 mgr Danuta Niebelska

BURMISTRZ

  
 Brian Pawłowski