

AKTYWA

Stan na początek roku

Stan na koniec roku

PASYWA

Stan na początek roku

Stan na koniec roku

A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	
I. Wartości niematerialne i prawne	3 489 129,81	3 376 564,74	I. Fundusz podstawowy jednostki	118 706,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Fundusz zapasowy – rezerwowy	96 840,69
1.1. Grunty	3 489 129,81	3 376 564,74	III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 211,97	47 211,97	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	21 865,73
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 376 286,15	3 276 681,78	1.1. Zysk netto	87 949,68
1.4. Środki transportu	63 331,69	51 290,99	1.2. Strata netto(-)	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	2 300,00	1 380,00	Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)	21 865,73
III. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VII. Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00
1.1. Akcje i udziały			VIII. Pozostałe kapitały	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			IX. Wynik na funduszach pomocowych (+/-)	
1.3. Inne			X. Kapitał mniejszości	
IV. Należności finansowe długoterminowe			B. Zobowiązania długoterminowe	10 720,68
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 720,68
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe (kaucja)	11 469,28
B. Aktywa obrotowe	55 947,87	141 837,17	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 878,58
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 861,58
II. Należności i roszczenia	2 270,73	5 302,69	1.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	82,44
III. Należności finansowe krótkoterminowe	301,98	358,19	1.2. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 017,00
1.1. Należności z tyt. Dostaw i usług	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00
1.2. Należności z tyt. podatków, dotacji	1 968,75	4 944,50	1.4. Inne (wadium)	0,00
1.3. Należności inne	53 677,14	136 534,48	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	
IV. Środki pieniężne	53 677,14	136 534,48	III. Rezerwy na zobowiązania	10 391,29
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			IV. Fundusze specjalne	10 815,84
C. Rozliczenia międzyokresowe			D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 402 380,71
D. Inne aktywa	3 545 077,68	3 518 401,91	E. Inne pasywa	
Suma aktywów	3 545 077,68	3 518 401,91	Suma pasywów	3 545 077,68
				0
				3 518 401,91
				0,00

Sporządził:

Henryka Gawłowska

Zatwierdził:

Izabela Kula

Biblioteka Miejska w Cieszynie 43-400 Cieszyn, ul. Głębocka 15 072346366		Rachunek Zysków i Strat (sporządzony metodą porównawczą)			
		za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020		Burmistrz Miasta Cieszyna	
		2019	2020	2019	2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi / Przychody z działalności statutowej		1 540 564,62	1 647 309,09		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	67 484,62	48 022,44		
II.	Zmiana stanu produktów				
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
IV.	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	1 411 800,00	1 435 482,00		
V.	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	61 280,00	163 804,65		
B. Koszty działalności operacyjnej		1 665 113,91	1 746 609,73		
I.	Amortyzacja	119 965,79	112 565,07		
II.	Zużycie materiałów i energii	229 443,87	209 534,78		
III.	Usługi obce	115 612,60	193 764,48		
IV.	Podatki i opłaty	3 308,10	2 145,10		
V.	Wynagrodzenia	984 103,65	1 009 292,70		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	202 670,87	211 175,96		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	173 634,73	175 907,49		
	w tym podróże służbowe	10 009,03	8 131,64		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 636,04	497,53		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-124 549,29	-99 300,64		
D. Pozostałe przychody operacyjne		146 054,68	183 025,04		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	146 054,68	183 025,04		
E. Pozostałe koszty operacyjne					
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne				
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		21 505,39	83 724,40		
G. Przychody finansowe		360,34	4 225,28		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	360,34	149,54		
III.	Inne	0,00	4 075,74		
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)		21 865,73	87 949,68		
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia z zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych					
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		21 865,73	87 949,68		

Cieszyn, dn. 02.03.2021 r.

Sporządził Główny księgowy
Henryka Gawłowska

Zatwierdził Dyrektor
Izabela Kula

**BIBLIOTEKA MIEJSKA
W CIESZYNIE**
43-400 Cieszyn, ul. Głębocka 15
tel. 33 852 07 10
NIP 548 - 100 - 37 - 69

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Henryka Gawłowska
mgr Izabela Gawłowska

DYREKTOR
Izabela Kula
mgr Izabela Kula

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- BIBLIOTEKI MIEJSKIEJ W CIESZYNIE ZA 2020 R.

Informacja wstępna

Biblioteka Miejska w Cieszynie jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Miejski w Cieszynie pod numerem – OKT 1/2/1992. Biblioteka posiada osobowość prawną. Zgodnie z Porozumieniem z dnia 26 stycznia 2001 r. zawartym pomiędzy Burmistrzem Miasta Cieszyna, a Zarządem Powiatu w Cieszynie Bibliotece zostały powierzone zadania związane z prowadzeniem powiatowej biblioteki publicznej.

Biblioteka z siedzibą przy ul. Głębokiej 15 na dzień sprawozdawczy posiada fundusz podstawowy w wysokości 96 840,69 zł oraz rezerwy w wysokości 21 865,73 zł.

Działalność Biblioteki podlega przepisom ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Podstawowym zadaniem Biblioteki jest zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kulturalnego mieszkańców miasta Cieszyn jak i powiatu. Realizując swoje zadania BM korzysta także z pośrednictwa 4 filii znajdujących się na ulicach: Wąskiej, J. Cienciąły, Kamiennej oraz Srebrnej.

Księgi rachunkowe Biblioteki prowadzone są za pomocą programu komputerowego zakupionego w 2012 roku. Do rozliczeń z ZUS stosowany jest program Płatnik.

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

Metody wyceny aktywów i pasywów są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie amortyzacji:

- wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ksiąg wg cen nabycia i umarza wg przepisów,
- środki trwałe ewidencjonuje się wg cen nabycia i umarza metodą liniową wg obowiązujących stawek lub jednorazowo z chwilą wprowadzenia do użytkowania w zależności od ich wartości jednostkowej.

Ewidencja środków trwałych oraz ich umorzenie prowadzone są w formie ksiąg inwentarzowych i tabeli amortyzacyjnej.

W Bibliotece **nie występują** należności sporne, zobowiązania długoterminowe, rozliczenia zagraniczne oraz rezerwy na zobowiązania.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazane w bilansie dotyczą otrzymanego w darze budynku przy ul. Głębokiej 15 oraz zrealizowanego zadania inwestycyjnego sfinansowanego dotacją celową z Urzędu Gminy Cieszyn oraz MKiDN.

W 2020 roku Biblioteka podpisała umowę na okres 5 lat z nowym Najemcą na wynajem lokalu użytkowego z przeznaczeniem na prowadzenie sklepu odzieżowego, jako zabezpieczenie ewentualnych roszczeń firma wpłaciła na konto Biblioteki kaucję w wysokości 6 000,00 zł.

Sprawozdanie finansowe za 2020 r. sporządzono metodą porównawczą.

1. Przychody	1 834 559,41
2. Koszty działalności	- 1 746 609,73
3. Zysk brutto	87 949,68
4. Zwiększenia przychodów	+ 0,00
5. Zmniejszenia przychodów	- 0,00
6. Wynik podatkowy	+ 87 949,68

Zysk z działalności zostanie przeznaczony na sfinansowanie działalności statutowej i przeięgowany na fundusz rezerwy Biblioteki.

Stan majątku przedstawia się następująco:

	31.12.2019		31.12.2020	
	ST	Umorzenie	ST	Umorzenie
Grunty	47 211,97	0,00	47 211,97	0,00
Budynki	3 984 174,67	607 888,52	3 984 174,67	707 492,89
Zespoły komputerowe	85 308,29	83 990,14	85 308,29	85 308,29
Urządzenia techn. i maszyny	139 123,15	98 552,67	139 123,15	106 923,76

Wyposaż. maszyny, przyrządy tech. do prac biur.	34 100,16	31 800,16	34 100,16	32 720,16
Kotły i maszyny energet.	33 592,28	12 149,22	33 592,28	14 500,68
Środki trwale amortyzowane jednorazowo	533 354,64	533 354,64	519 730,87	519 730,87
Zbiory biblioteczne	1 478 637,63	1 478 637,63	1 481 870,94	1 481 870,94

Biblioteka zgromadziła na rachunku bankowym walutę obcą tytułem otrzymania refundacji za zrealizowany projekt dofinansowany z środków europejskich w wysokości 12 548,45 EURO. Wartość w złotych ustalono wg kursu NBP z dnia 31.12.2020 r. tj.: 4,6148
Na dzień 31.12.2020 r. Biblioteka na wyodrębnionym rachunku bankowym **Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych** posiada środki pieniężne w wysokości 5 871,34 zł.

Uzupełniające dane o przychodach i kosztach

- Przychody	1 834 559,41
Przychody ze sprzedaży usług dz. statutowej (kary, ksero, wyp.międzybibliot.)	4 378,00
Przychody z sprzedaży pozostałej	47 351,44
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji z jst (w tym 155 183,00 z Starostwa Powiatowego)	1 435 482,00
Przychody tyt. dotacji pozabudżetowych (BN, NCK, MKiDNx2, ZAiKS, MHP, UE)	163 804,65
Przychody finansowe (odsetki bankowe)	149,54
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny finansowe i rzeczowe, zwolnienie z składek ZUS, równoległe księg.amortyzacji, pozostałe)	183 393,78
- Koszty	1 746 609,73
Koszt amortyzacji	112 565,07
Koszt zużycia materiałów	58 294,26
Koszt zużycia energii elektr., gazu, wody	42 823,45
Koszt zakupu książek i prenumeraty czasopism	97 135,58
Koszt otrzymanych w darze książek	11 281,49
Koszt zakupu usług obcych (remontowe, konserwatorskie, telefoniczne, pocztowe, komunalne, usł.dystryb.energii el....)	193 764,48
Koszt wynagrodzeń osobowych	963 462,70
Koszt wynagrodzeń bezosobowych	45 830,00
Koszt odpisu na ZFŚS	35 268,47
Inne świadczenia na rzecz pracowników	3 058,75
Koszt pochodnych od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych	175 907,49
Koszt zapłaty podatku od nieruchomości, śmieci	2 145,00
Koszty pozostałe	5 072,89
ZYSK	87 949,68

Biblioteka Miejska w Cieszynie jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w związku z art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – dochody uzyskiwane przeznaczone są w całości na cele i zadania statutowe.

DYREKTOR
Izabela Kula
mgr Izabela Kula

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Janina Gawłowska
mgr Janina Gawłowska

Informacja dodatkowa

1. Informacja o należnościach	
- wycena - w kwocie wymaganej zapłaty	5 302,69
- należności krótkoterminowe (do 1 roku)	358,19
- należności krótkoterminowe (do 1 roku) - pożyczki ZFM	4 944,50
- należności długoterminowe (powyżej 1 roku)	,00
2. Informacja o zobowiązaniach	
- wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty	6 653,44
- zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)	653,44
- zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku)	6 000,00
kaucja tyt.wynajmu pomieszczeń umowa na okres 5 lat	
3. Informacja o środkach pieniężnych	136 534,48
- wycena wg	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	122 568,76
- środki pieniężne w kasie	2 094,38
- inne środki pieniężne na rach. bank. ZFŚS	5 871,34
- inne środki pieniężne na rach. bank.kaucja tyt.wynajmu pomieszczeń	6 000,00
4. Informacja o aktywach trwałych	4 323 510,52
- wycena wg	
- umorzenie środków trwałych	946 945,78
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	,00

Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym

a) należności od:	
- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	
b) zobowiązania wobec:	
- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	0,00
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	0,00
*	
*	0,00

DYREKTOR

mgr Izabela Kula

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Henryka Gawłowska