

Zarządzenie Nr 170/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Instytucji Kultury pod nazwą
Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie za 2020 r.

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art.3 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021r., poz.305) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2020r. zgodnie z załącznikami :

Załącznik Nr 1 - bilans;

Załącznik Nr 2 - łączny rachunek zysków i strat ;

Załącznik Nr 3- informacja dodatkowa;

Załącznik Nr 4 - Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2020r.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Miejskiej w Drohiczyźnie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 170/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.**

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej
w Drohiczyźnie

17-312 Drohiczyzna, ul. A. Jędrzejowska 2
REGON 200184092
tel/fax: 85 655 14 70

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W DROHICZYŃNIE
Nr statystyczny - REGON 200184092		Wysłać bez pisma przewodniego

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. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-95,84	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	95,84	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	95,84	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

Walentyna Srokosz

2021-03-11
(data)

p.o. KIEROWNIKA
Biura Obsługi Szkół w Drohiczynie

.....
(kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Pińska

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 170/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 17-312 Drohiczyn, ul. A. Jagiellończyka 2 Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie tel/fax: 85 655 14 70	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) 31-12-2020	Adresat URZĄD MIEJSKI W DROHICZYŃNIE
Nr statystyczny - REGON 200184092		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
		bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	163 243,53	165 960,57
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	163 147,69	165 960,57
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	31 456,86	23 613,45
III. Usługi obce	2 560,38	6 011,25
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	103 748,46	110 748,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 580,99	24 296,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	729,00	1 291,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	95,84	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	95,84	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	95,84	0,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	95,84	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Borzym

08-03-2021
(data)

p.o. KIEROWNIKA
Biura Obsługi Szkoły w Drohiczyźnie
mgr Marta Nielipińska

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 170/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Scłanowicz-Olbrychskiej
w Drohiczyźnie
17-312 Drohiczyzn, ul. A. Jagiellończyka 2
NIP 544-159-0000
tel/fax: 85 655 14 70

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko Gminnej
Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2020r.**

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację, w której opisuje sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Na rok 2020 Rada Miejska w Drohiczyźnie przyznała MGBP dotację podmiotową na funkcjonowanie jednostki w wysokości 164 500,00 zł (wykorzystano 151 441,35 zł). Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu gminy Drohiczyzn, dotacji z innych instytucji oraz z uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług oraz innych źródeł.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Miejsko Gminny Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie uzyskał przychody w wysokości 1 064 228,73 zł i poniósł koszty na bieżącą działalność w wysokości 1 050 351,98 zł.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie w 2020 r. osiągnęła wynik finansowy w wysokości: 0,00 zł,

Przychody : 165 960,57 zł

Koszty : 165 960,57 zł

Wynik finansowy : 0,00 zł

Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2020 roku:

- dotacja budżetowe — 155 441,35 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym- 0,00zł,
- pozostałe przychody operacyjne- 10 519,22 zł.

Analiza poniesionych kosztów:

- a) wynagrodzenia (pracowników stałych i interwencyjnych oraz umowy zlecenia i o dzieło)- 110748,32 zł,
- b) składki ZUS i FP i odpis na ZFŚS, zakupy socjalne - 24 296,55 zł,
- c) zakup usług obcych – 6 011,25 zł,
- d) ubezpieczenia – 1 291,00 zł,
- e) zakup materiałów, wyposażenia, energii – 4 720,71 zł,

MGBP miał na dzień 01.01.2020 r. środki na rachunku bankowym w wysokości: 0 zł a na

31.12.2020 r. – 0 zł. Na dzień 31.12.2020 r. należności wymagalne – 0,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2020 r. wynosiły 0,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Walentyna Sorokosz

p.o. KIEROWNIKA
Biura Obsługi Szkół w Drohiczyźnie
mgr Marta Nalipińska

BURMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

**Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 170/2021
Burmistrza Drohiczyzna
z dnia 16 czerwca 2021r.**

Miejska Gminna Biblioteka Publiczna
im. Mieczysława Ścianałowicza-Olbrynskiej
w Drohiczyźnie
17-312 Drohiczyzn, ul. A. Jagiellończyka 2
NIP 544-150-28-51 REGON 143079200
tel/fax: 85 655 14 70

**SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY ZA 2020 ROKU**

Zgodnie z art. 265 pkt.2) ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury, tj. Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2020 r.

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie na 2020 r. po stronie przychodów wynosi **179 098,00 zł**. Plan środków pieniężnych na początku 2020 r. – 0 zł.

Wykonano przychody na kwotę **165 960,57 zł**, a faktyczny stan środków pieniężnych na 01.01.2020 r. to – 0 zł. Przychody otrzymane to:

- a) wpływ dotacji z budżetu gminy w wysokości – 151 441,35 zł,
- b) wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej w wysokości – 4000,00 zł.
- c) zwrot składek ZUS z tytułu covid-19 – 10 519,22 zł.

Plan i wykonanie przychodów Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2020 r.

Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.	Wykonanie za 2020 r.	% wykonania
Wpływ dotacji z budżetu gminy	164 500,00	151 441,35	92,06
Wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej	4 000,00	4 000,00	100
Kapitalizacja odsetek	2	0,00	0
Zwrot składek ZUS z tytułu covid-19	10 596,00	10 519,22	99,28
Razem	179 098,00	165 960,57	92,67
Stan środków pieniężnych na 01.01.2020r.	0	0	0
Ogółem:	179 098,00	165 960,57	92,67

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie po stronie kosztów na dzień 31.12.2020r. wynosi **179 098,00 zł**. Plan środków pieniężnych na koniec 2020r. to 0 zł.

Wykonano koszty na kwotę **165 960,57 zł**, tj. 92,67 % a wydatki w wysokości **165 960,57 zł**, tj. 92,67 %

Na kwoty te złożyły się następujące koszty:

I. Zakup książek z dotacji budżetu gminy - koszty i wydatki w wysokości – 14 892,74 zł oraz z dotacji Biblioteki Narodowej – 4000,00 zł.

II. Zużycie materiałów i energii – 4 720,71 zł. W tym :

- artykuły biblioteczne – 1 108,54 zł,
- artykuły przemysłowe – 206,41 zł,
- drobne wyposażenie i inne drobne zakupy – 48,42 zł,
- ozonator – 186,99 zł,
- nagrody – 528,56 zł,
- artykuły spożywcze – 46,63 zł,
- prenumerata – 1287,48 zł,
- licencja – 391,88 zł,
- środki czystości – 575,41
- art. socjalne dla pracowników -340,39 zł.

III. Usługi obce: 6 011,25 zł,

- a) prowizja bankowa- 693,00 zł,
- b) usługi telekomunikacyjne – 1 198,25,
- c) inne usługi 4 120,00 zł, w tym:
 - pełnienie obowiązków inspektora RODO – 3690,00 zł,
 - naprawa drukarki – 330,00 zł,
 - usługi medyczne – 100,00 zł.

IV. Wynagrodzenia 110 748,32 zł, w tym:

- z tytułu umowy o pracę – 110 092,32 zł,
- z tytułu innych umów – 656,00 zł

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne 24 296,55 zł.

- składki ZUS – 17 965,68 zł,
- składki na Fundusz Pracy- 2 454,87 zł,
- zasilanie rachunku ZFSS – 3 876,00 zł.

VII. Podróże służbowe 0,00 zł.

VIII. Pozostałe koszty rodzajowe (ubezpieczenie majątku i od odpowiedzialności cywilnej) – 1 291,00 zł.

Plan i wykonanie kosztów i wydatków
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2020 r.

Wyszczególnienie	Konto	Plan na 2020 r.	Koszty wykonane za 2020r.	% wykonania kosztów	Wydatki wykonane za 2020r.	% wykonania w ydatków
Zakup książek z dotacji gminnej	400-4	15 000,00	14 892,74	99,28	14 892,74	99,28
Zakup książek z dotacji biblioteki narodowej	400-5	4 000	4 000,00	100	4 000,00	100
Zużycie materiałów i energii	401	9 070,00	4 720,71	52,05	4 720,71	52,05
Usługi obce	402-1	4 200,00	4 120,00	98,10	4 120,00	98,10
Prowizja	402-2	800,00	693,00	86,63	693,00	86,63
Usługi telekomunikacyjne	402-3	1 300,00	1 198,25	92,17	1 198,25	92,17
Wynagrodzenia umowy o pracę	404-1	113 028,00	110 092,32	97,40	110 092,32	97,40
Wynagrodzenia umowy zlecenie	404-2	1500	656,00	43,73	656,00	43,73
Ubezpieczenia społeczne i inne	405	28 100,00	24 296,55	86,46	24 296,55	86,46
Podróże służbowe	406	800,00	0	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	409	1 300,00	1 291,00	99,31	1 291,00	99,31
Razem	x	179 098,00	165 960,57	92,66	165 960,57	92,66
Stan środków pieniężnych na 31.12.2020r.	x	0	X	X	0	X
Ogółem:	x	179 098,00	165 960,57	92,66	165 960,57	92,66

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Należności na 01.01.2020r.	0	0
Zobowiązania na 01.01.2020r.	0	0
Należności na 31.12.2020 r.	0	0
Zobowiązania na 31.12.2020 r.	0	0

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie na dzień 01.01.2020r. miała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości – 0,00 zł., a na 31.12.2020 r. – 0,00zł

Na dzień 01.01.2020 r. zobowiązania wyniosły 0,00 zł, a na 31.12.2020 r. - brak. Należności wymagalne – brak.

Biblioteka nie jest właścicielem budynku, w którym się mieści i nie przeprowadzała remontów.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie w roku 2020, zgodnie ze statutem, gromadziła, opracowywała i udostępniała księgozbiór. W miesiącu marcu i kwietniu dokonano skontrum bibliotecznego. Poza obowiązkowymi zamknięciami z powodu pandemii (wiosną i jesienią), resztę roku Biblioteka była otwarta (z zachowaniem restrykcji sanitarnych)

Drohiczyn, 26.02.2021r.

Sporządził:
PODINSPEKTOR
 ds. Księgowości Podatkowej
Sylvia Surmacz-Krzyżewska

Zatwierdził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Walenty Sorokosz
 p.o. KIEROWNIKA
 Biura Obsługi Szkół w Drohiczynie
mgr Marta Niđlipińska

BUMISTRZ
mgr inż. Wojciech Borzym

