

ZARZĄDZENIE NR 82/2021
BURMISTRZA NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO

z dnia 29 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2020 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Nowogrodzie Bobrzańskim za 2020 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe o którym mowa w ust. 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2020 rok.

§ 2. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie Bobrzańskim za 2020 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe o którym mowa w ust. 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2020 rok, informacji uzupełniającej do bilansu, zestawienia obrotów i sald na dzień 31.12.2020.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Nowogrodu
Bobrzańskiego

Paweł Mierzwiak

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2020	31.12.2020			01.01.2020	31.12.2020
A	Aktywa trwałe		30210,00	A	Kapitał (fundusz) własny	933,05	30210,00
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	933,05	33500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	30210,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe		30210,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	933,05	-3290,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu		15510,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe		14700,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III	Należności długoterminowe				- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV	Inwestycje długoterminowe				- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek		
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach			III	Zobowiązania krótkoterminowe		
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	933,05		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: – do 12 miesięcy – powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	933,05		i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: – do 12 miesięcy – powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: – do 12 miesięcy – powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	933,05			– krótkoterminowe		
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe						
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe						
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – środki pieniężne w kasie i na rachunkach – inne środki pieniężne – inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		933,05	30210,00	PASYWA razem (suma poz. A i B)		933,05	30210,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

30-03-2021

Barbara Najdek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA

30-03-2021

Milena Karczewska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2020r. - 31-12-2020 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	rok bieżący 2020 rok	rok poprzedni 2019rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:		
	a) z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości		
	b) z działalności własnej		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 038 616,30	897 652,34
I	Amortyzacja	3 290,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	175 294,28	93 234,69
III	Usługi obce	478 008,06	309 026,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	319 850,33	419 613,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne	48 405,30	61 335,12
		48 405,30	61 335,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 768,33	14 442,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	1 038 616,30	897 652,34
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości		
	b) z działalności własnej		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 038 616,30	-897 652,34
I	Wynik na eksploatacji i utrzymaniu nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	0,00	0,00
II	Wynik na działalności pozostałej (C – C.I)	-1 038 616,30	-897 652,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 035 326,30	898 585,39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	849 179,28	699 338,30
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	186 147,02	199 247,09
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 290,00	933,05
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		

I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego	-3 290,00	933,05
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego		
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I - I.II)	-3 290,00	933,05
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)		
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego	-3 290,00	933,05
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego		
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K - L.I + L.II)	-3 290,00	933,05

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK
KULTURY SPORTU I REKREACJI
66-010 Nowogród Bobrzański, ul. Pocztowa 7
tel. 68 3276 557, e-mail: poczta@mgoksir.pl
NIP 973-04-13-274 REGON 970034083

p.o. DYREKTORA

Milena Karczewska



MIEJSKO GMINNY OŚRODEK KULTURY SPORTU I REKREACJI
W NOWOGRODZIE BOBRZAŃSKIM
66-011 NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI; UL. POCZTOWA 7
☎ (0 68) 32 76 557; ☎ (0 68) 32 76 586; ☎ 0 604 086 853

Nowogród Bobrzański 30.03.2021 r.

**Burmistrz
Nowogrodu Bobrzańskiego
ul. Słowackiego 11**

dotyczy: **informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2020 r.**

I. Miejsko Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Nowogrodzie Bobrzańskim jest Samorządową Instytucją Kultury i działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz.194 ze zm.)
2. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.)
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.)
4. Statutu nadanego Uchwałą Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim Nr XXXVI/251/06 z dnia 26 stycznia 2006 r.

II. Ośrodek jest wpisany do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Miejski w Nowogrodzie Bobrzańskim i posiada osobowość prawną.

III. Terenem działalności Ośrodka jest gmina Nowogród Bobrzański z siedzibą w Nowogrodzie Bobrzański ul. Pocztowa 7

**Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
W 2020 r. nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości oraz sposób sporządzania sprawozdań finansowych.**

1. Rachunkowość Ośrodka prowadzona jest systemem komputerowym:
- licencja INFO – system Zielona Góra
2. W sprawozdaniu finansowym MGOKSiR wykazał zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną ,a wynik finansowy instytucji za rok obrotowy **2020** obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
3. Rachunek zysków i strat w układzie porównawczym zamyka się kwotą **(-)3290,00**
4. Stan zobowiązań wynosi „0”

p.o. DYREKTORA

Milena Karczewska

Przychód ze sprzedaży usług 186 147,02

Dotacja podmiotowa z budżetu gminy 698 179,28

Dotacja z Min.Kult.i Dziedzictwa Narodowego 151 000,00

Razem przychody **1 035 326,30**

Koszty jednostki 1 038 616,30

Strata (-) 3 290,00

5. Stan majątku trwałego za 2020 r.

L. p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	zakup	Stan na 31.12.2020 r.	ŚROKI TRWAŁE umorzone
1.	Urządzenia techniczne	29 309,00		29 309,00	29 309,00
2.	Narzędzia, wyposażenie	43 722,44		43 722,44	43 722,44
3.	Obiekty inżynierii	8 585,40		8 585,40	8 585,00
4			18 800,00	18 800,00	3 290,00
5			14 700,00	14 700,00	
	Razem:	81 616,84	33 500,00	115 116,84	84 906,84
				115 116,84	Sr.trwałe
				84 906,84	umorzenie
				=30 210,00	Środki trwałe
5.	Środki trwałe umarżane jednorazowo : Programy konto (020) Wyposażenie (072)	300 369,42		327 702,38	=

Ponadto Dyrektor Ośrodka zarządza:

- boiskiem – „Orlik 2012” na podstawie umowy użyczenia Z/299/2011 z dnia 30.12.2011 r.
- boiskiem sportowym przy ul. Fabrycznej w Nowogrodzie Bobrzańskim
- kąpieliskiem ul. Fabryczna
- plażą w Dobroszowie Małym

6. W strukturze zatrudnienia zaszły istotne zmiany.

7. Stan zatrudnienia na **31.12.2020r.**- **4 pracowników** w tym:

- dyrektor (1 etat)
- specj.ds dział.podst. (1 etat)
- gł. księgowa (1/2 etatu)
- pracownicy obsługi palacz/gosp. -1 etat

8. Pozytywne i negatywne okoliczności mające wpływ na dalszą działalność jednostki:

- pozytywne

- poprawa akustyki sali widowiskowej – I etap,
- rozwój kąpieliska na ul. Fabrycznej w Nowogrodzie Bobrzańskim

- negatywne

- pandemia COVID-19 i w związku z tym bardzo mocno ograniczona działalność

Dyrektor MGOKSiR

p.o. DYREKTORA

Milena Karczewska

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2020	31.12.2020			01.01.2020	31.12.2020
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193,51	23,74
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania		
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III	Należności długoterminowe				- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV	Inwestycje długoterminowe				- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek		
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach			III	Zobowiązania krótkoterminowe	193,51	23,74
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	193,51	23,74
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	193,51	23,74				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	193,51	23,74				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	193,51	23,74				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	193,51	23,74				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		193,51	23,74	PASYWA razem (suma poz. A i B)		193,51	23,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Dubniewska

25.01.2021

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA

Milena Karczewska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Rachunek zysków i strat
na dzień 31.12.2020 r.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota z bilansu otwarcia	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	281 192,17	296 386,32
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	40 690,88	43 969,45
III.	Usługi obce	32 857,71	25 185,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	171 167,76	195 203,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 345,12	31 945,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	130,70	81,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-281 192,17	-296 386,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	281 192,17	296 386,32
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	281 092,17	296 236,32
III.	Inne przychody operacyjne	100,00	150,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-0,00	0,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-0,00	0,00

Data sporządzenia: 25.01.2021 r.

Podpis

p.o. DYREKTORA

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Nowogród Bobrz. 25.01.2021 r.

**Burmistrz
Nowogrodu Bobrzańskiego**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2020

Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie Bobrz., sporządzona na podstawie art.48.1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jedn. Dz.U. z 2019r., poz. 351 ze zm.) .

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Nowogrodzie Bobrzańskim rozpoczęła działalność jako samodzielna Instytucja Kultury Gminy Nowogród Bobrzański w dniu 01.07.2006 roku, swoją działalność prowadzi w oparciu o Ustawę z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (tekst jedn.: Dz.U. z 2019, poz. 1479.), oraz Ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury (tekst jedn.: Dz.U. z 2020, poz. 194 ze zm.) oraz o Statut Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej , została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Nowogród Bobrzański pod pozycją nr 2.

2) nie dotyczy

3) sprawozdanie finansowe z działalności biblioteki jest składane za rok 2020

4) nie dotyczy

5) sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez bibliotekę.

6) nie dotyczy

7) Instytucja prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o obowiązujące przepisy prawa . Stosowne zasady określa Zarządzenie Dyrektora w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Miejsko Gminnej Bibliotece Publicznej w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Zgodnie z tym zarządzeniem rokiem obrotowym w MGBP jest rok kalendarzowy. Biblioteka sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą :

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- Informację dodatkową.

Inwentaryzację w bibliotece przeprowadza się w następujący sposób :

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątku – raz na dwa lata ,
- w drodze spisu z natury (skontrum) dla księgozbiorów – raz na cztery lata,
- w drodze potwierdzenia sald – dla środków pieniężnych na rachunkach bankowych,
- w drodze weryfikacji stanów księgowych - w przypadku księgozbiorów, rzeczowych składników majątku – co roku.

Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Biblioteka posiada na dzień 31.12.2020 roku środki trwałe – jest to zestaw komputerowy Laptop HP z drukarką o wartości początkowej 4.500,00 zł,
- dotychczasowe umorzenie wynosi 4.500,00 zł,
Zestaw wielofunkcyjny – otrzymany w od Akademii Orange – w związku z braniem udziału w akcji „Spotkajmy się w bibliotece” – wartość początkowa – 5.458,37 zł
- dotychczasowe umorzenie – 5.458,37 zł
- zestaw komputerowy z urządzeniem wielofunkcyjnym – wartość początkowa 3.766,40 zł, dotychczasowe umorzenie wynosi 3.766,40 zł.

2. W skład Miejsko Gminnej Biblioteki wchodzi :

- siedziba przy ul. Pocztowej ,
- oddział dla dzieci,
- oddział dla dorosłych,
- filia w Niwiskich,

Biblioteka w 2020 roku prowadziła swoją działalność w oparciu o dotację przekazywaną z Urzędu Miejskiego w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Przyznana przez organizatora dotacja podmiotowa dla biblioteki w roku 2020 wynosiła 313 498,00 zł, została wykorzystana w wysokości 290 259,32 zł , co stanowi 92,59 % otrzymanej dotacji, niewykorzystana kwota dotacji podmiotowej została zwrócona na konto bankowe organizatora

Przyznana dotacja celowa zgodnie z umową nr GKRPA/5/2020 zawartą dnia 02 marca 2020 r na realizację zadania p.n. „Kreatywnie w bibliotece. Zajęcia warsztatowe. Robotyka dla juniora” w wysokości 3 000,00 zł nie została wykorzystana ze względu na panującą w Polsce epidemię koronawirusa COVID – 19.

Przyznane i otrzymane dofinansowanie w roku 2020 z Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zielonej Górze im. Cypriana Norwida na działalność dyskusyjnego klubu książki wynosiło 150,00 zł , zostało w roku 2020 wykorzystane w 100 %

Przyznana i otrzymana dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych wynosiła 5 973,00,00 zł została wykorzystana w 100%.

Bilans Biblioteki za rok 2020 po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową 23,74 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje zysk (stratę) netto w wysokości 0,00 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się po stronie aktywów :

- aktywa obrotowe – stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych – 23,74 zł.,

Po stronie pasywów :

- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – fundusze specjalne – 23,74zł

3. nie dotyczy

4. nie dotyczy

5.

1) nie dotyczy,

2) nie dotyczy,

3) Na dzień 31.12.2020 roku w bibliotece zatrudniano 5 pracowników na 3,75 etatu:

- dyrektor biblioteki – 1 etat,

- kustosz – 1,5 etatu,

- starszy bibliotekarz – 1 etat,

- główny księgowy – 0,25 etatu.

4)Wydatki na wynagrodzenia pracowników i pochodne wyniosły 217.170,99 zł.

5) nie dotyczy

6)Porównanie kosztów w roku 2019 do roku 2020

Lp.	Rodzaj kosztu		Rok 2019	Rok 2020
1.	Amortyzacja	400	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów	401	40.690,88	43.969,45
3.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	405	3.028,85	2.894,13
4.	Pozostałe usługi obce	406	29.828,86	22.291,72
5.	Wynagrodzenia	407	167.147,76	191.555,43
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	407	4.020,00	3.648,20
6.	Badania okresowe	408	0,00	0,00
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne i F.Pracy	409	31.257,19	25.615,56
8.	Odpisy na ZFŚS	410	5.087,93	6.330,23
9.	Podróże służbowe krajowe	412	130,70	81,60
10.	Razem :		281.192,17	296.386,32

7) nie dotyczy

8) nie dotyczy

9) nie dotyczy

10) nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....

Główny Księgowy
Dorota Szwedzka

p.o. DYREKTORA

Milena Karcewska

.....

Dyrektor

Nowogród Bobrzański 25.01.2021 r.

Burmistrz
Nowogrodu Bobrzańskiego

URZĄD MIEJSKI
w Nowogrodzie Bobrzańskim
Wp. 26. STY. 2021
Nr. 755 zut.
Inspektor: SK

Informacja uzupełniająca do bilansu Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie Bobrzańskim na dzień 31.12.2020 roku.

Poniżej przedstawiamy informacje uzupełniające do bilansu Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie Bobrzańskim na dzień 31.12.2020 roku :

- umorzenie środków trwałych (071) - 13.724,77zł
- umorzenie wyposażenia (072) – 75.986,89 zł
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (073) – 3.733,00 zł
- umorzenie księgozbiorów (074) – 287.382,97 zł
- odpis aktualizujący należności – 0,00 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Dubniewska

p.o. DYREKTORA

Milena Karczewska

Nowogród Bobrz. 25.01.2021 r.

BURMISTRZ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2020 roku - załącznik do bilansu
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie Bobrzańskim

symbol konta	bilans otwarcia		saldy przed przebiegiem		Bilans zamknięcia	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	13 724,77		13 724,77		13 724,77	
013	63 004,48		75 986,89		75 986,89	
014	306 207,69		287 382,97		287 382,97	
020	3 733,00		3 733,00		3 733,00	
071		13 724,77		13 724,77		13 724,77
072		63 004,48		75 986,89		75 986,89
073		3 733,00		3 733,00		3 733,00
074		306 207,69		287 382,97		287 382,97
101						
131						
135	193,51		23,74		23,74	
400			-			
401			43 969,45			
405			2 894,13			
406			22 291,72			
407			195 203,63			
408			-			
409			25 615,56			
410			6 330,23			
412			81,60			
740				296 236,32		
760				150,00		
800						
800-1				-		
851		193,51		23,74		23,74
860						
Razem	386 863,45	386 863,45	677 237,69	677 237,69	380 851,37	380 851,37

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Dubniewska

p.o. DYREKTORA
Milena Karczewska