

UCHWAŁA NR 670/2021
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 11 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łowiczu za 2020 rok

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

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łowiczu za 2020 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 7.290,46 zł;
 - 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 r. zamykający się zyskiem netto w kwocie 398,79 zł;
 - 3) informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
 - 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- stanowiące załączniki nr 1-4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ŁOWICKI


Marcin Kosiorek

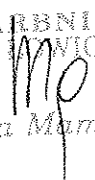
WICESTAROSTA ŁOWICKI


Piotr Malczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Michalak

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO


Monika Mamcarz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia
 2021-03-30

POWIATOWA KASOWNICA PUBLICZNA
 W ŁOWICZU
 99-400 Łowicz, Szary Rynek 3/7
 tel/fax 0-45231-5687
 NIP 994-17-14-101 REGON 14305025

BILANS
 na dzień 31.12.2020 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		2019 r.	2020 r.			2019 r.	2020 r.
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Kapitał (fundusz) własny	6 703,63	7 102,42
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 119,81	6 119,81
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III	Należności długoterminowe			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B	Aktywa obrotowe	6 703,63	7 290,46	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	108,30	583,82
I	Zapasy			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Należności krótkoterminowe			VIII	Zysk (strata)netto	475,52	398,79
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 726,89	1 155,75	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 976,74	6 134,71	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	188,04
				I	Rezerwy na zobowiązania		
				II	Zobowiązania długoterminowe		
				III	Zobowiązania krótkoterminowe		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	6 703,63	7 290,46		Suma bilansowa	6 703,63	7 290,46

2021.03.29
 Data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Magdalena Chodorowska - Pawlikowska
 Podpisy

DYREKTOR
 Renata Frączak
 Podpisy

STAROSTA ŁOWICKI

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 670 / 2021

Zarządu Powiatu Łowickiego

z dnia 14 maja 2021.

DZIENNIK URZĘDOWY PUBLISZCZNY
w Łowiczu09-101 Łowicz, Szpital Rynek 0/1
tel./fax 0-43/331-9807
REGON 14-17-14-1011 REGON 750769895

2021 03 30

Nume identyfikacyjny REGON 750769895		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		Adresat: Zarząd Powiatu Łowickiego	
		31. 12. 2020 r.		Stan na koniec roku roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			336 000,00	366 800,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			336 000,00	366 800,00
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	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej			339 127,48	385 202,00
I	Amortyzacja			0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii			45 204,15	50 424,37
III	Usługi obce			42 964,97	43 172,41
IV	Podatki i opłaty			0,00	0,00
V	Wynagrodzenia			205 025,36	243 218,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			43 066,32	46 915,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe			2 866,68	1 471,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			-3 127,48	-18 402,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne			3 601,90	18 800,79
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje			0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne			3 601,90	18 800,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			474,42	398,79
G.	Przychody finansowe			1,10	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach				
II	Odsetki				
V	Inne			1,10	0,00
H.	Koszty finansowe			0,00	0,00
I	Odsetki				
II	Inne				
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			475,52	398,79
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)			475,52	398,79
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)			475,52	398,79

główny księgowy

2021.03.29

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena

Chodorowska - Pawlikowska

DIREKTOR

Kierownik Powiatu Łowickiego

Marek Kosiorek

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 670/2021
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 11 maja 2021

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Łowiczu
99-100 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel./fax 0-46/537-9867
NIP 824-17-14-101; REGON 790769305

W P L Y N E L O	Starostwo Powiatowe w Łowiczu
	2021-03-30
Nr	
Ilość załączników	
Podpis	J. Mucwa

Łowicz, dn. 29.03.2021r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŁOWICZU

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Łowiczu jest powiatową instytucją kultury.

Biblioteka posiada osobowość prawną i ma założoną Księgę Rejestrową Nr PBP 2/2002 w dniu 1.03.2002 r. przez organizatora- Powiat Łowicki.

Rodzaj przeważającej działalności wg *Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD)*:

9251A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK PUBLICZNYCH

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

W skład sprawozdania wchodzi:

- 1/. Bilans (z załącznikami)
- 2/. Rachunek zysków i strat (z uwzględnieniem struktury przychodów)
- 3/. Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Zyskiem w wysokości 398,79 zł zostanie zwiększony fundusz rezerwowy instytucji kultury.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości stanowi załącznik nr 1.

I. OKREŚLENIE ROKU OBROTOWEGO

Przyjmuje się rok kalendarzowy jako rok obrotowy.

II. METODA WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzowane są metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Majątek trwały o wartości od 500,00 zł do 10 000,00 zł odpisywany jest jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątku, których wartość początkowa nie przekracza 500,00 zł odnosi się w koszty w momencie wydania do użytkowania.

- Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne) wycenia się w wartości nominalnej
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) wykazuje się w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów – stan na dzień bilansowy już poniesionych.
- Kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej. Fundusz Instytucji Kultury zwiększa się lub zmniejsza o kwotę zmian wartości majątku instytucji kultury.
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

2. Na wynik finansowy składają się:

- wynik działalności operacyjnej w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych ;
- wynik operacji finansowych;

Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów ustala się oddzielnie. Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności (działalność jednorodna), przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
BILANS
AKTYWA

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Przedstawienie stanów i tytułów umorzenia środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych.

INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWE)

Lp.	konto	stan na początek okresu	tytuł zwiększenia	tytuł zmniejszenia	stan na koniec okresu
1.	020	25286,49	ZAKUP		25286,49
	073	25286,49	UMORZENIE		25286,49
Wartość netto		0,00			0,00

(Grupa 4-6) ŚRODKI TRWAŁE (URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY)

Lp.	konto	stan na początek okresu	tytuł zwiększenia	tytuł zmniejszenia	stan na koniec okresu
1.	011	7548,54	ZAKUP		7548,54
	071	7548,54	UMORZENIE		7548,54
2.	013	48899,40	ZAKUP		52398,47
	072	48899,46	UMORZENIE		52398,47
Wartość netto		0,00			0,00

(Grupa 8) NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, WYPOSAŻENIE

Lp.	konto	stan na początek okresu	tytuł zwiększenia	tytuł zmniejszenia	stan na koniec okresu
1.	011	0,00	ZAKUP	LIKWIDACJA	0,00
	071	0,00	UMORZENIE		0,00
2.	013	42984,79	ZAKUP	LIKWIDACJA	49774,18
	072	42984,79	UMORZENIE		49774,18
Wartość netto		0,00			0,00

ZBIORY BIBLIOTECZNE

Lp.	konto	stan na początek okresu	tytuł zwiększenia	tytuł zmniejszenia	stan na koniec okresu
1.	014	280281,23	ZAKUP	LIKWIDACJA	299233,02
	074	280281,23	UMORZENIE		299233,02
2.	014	36011,55	DARY		40923,70
	074	36011,55	UMORZENIE		40923,70
Wartość netto		0,00			0,00

OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE (wartość netto)		0,00			0,00
---	--	-------------	--	--	-------------

**Konto 020
Konto 073**

Wartość brutto					Umorzenie			
Grupa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na dzień 31.12.2020	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2020
	25286,49	0,00	0,00	25286,49	25286,49	0,00	0,00	25286,49
	25286,49	0,00	0,00	25286,49	25286,49	0,00	0,00	25286,49

**Konto 011
Konto 071**

Wartość brutto					Umorzenie			
Grupa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na dzień 31.12.2020	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2020
4	7548,54	0,00	0,00	7548,54	7548,54	0,00	0,00	7548,54
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7548,54	0,00	0,00	7548,54	7548,54	0,00	0,00	7548,54

**Konto 013
Konto 072**

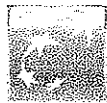
Wartość brutto					Umorzenie			
Grupa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na dzień 31.12.2020	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2020
4	41211,06	3499,01	0,00	44710,07	44710,07	3499,01	0,00	44710,07
6	7688,40	0,00	0,00	7688,40	7688,40	0,00	0,00	7688,40
8	42984,79	6789,39	0,00	49774,18	42984,79	6789,39	0,00	49774,18
	91884,25	10288,40	0,00	102172,65	75668,16	10288,40	0,00	102172,65

**Konto 014
Konto 074**

Wartość brutto					Umorzenie			
Grupa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na dzień 31.12.2020	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2020
	316292,78	24 642,69	778,75	340156,72	316292,78	24 642,69	778,75	340156,72
	316292,78	24 642,69	778,75	340156,72	316292,78	24642,69	778,75	340156,72

OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE (wartość brutto)	Na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Na koniec okresu
	441012,06	34931,09	778,75	475164,40

2. Środki pieniężne na rachunku bankowym



BNP PARIBAS

Bank
zmieniającego się
świata

POTWIERDZENIE SALDA NA DZIEŃ 31.12.2020

BNP Paribas Bank Polska S.A.

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W ŁOWICZU
pbp.lowicz@op.pl

BIC: PPABPLPK

KORESPONDENCJA

Zawiadomienie o stanie rachunków jest generowane automatycznie i nie wymaga podpisu. Zawiadomienie to stanowi potwierdzenie salda w rozumieniu przepisów o rachunkowości i generowane jest dla celów inwentaryzacji w Banku

Niniejsze potwierdzenie sald nie zawiera informacji na temat odsetek naliczonych, lecz nie zapadłych, sald należności handlowych oraz sald pozabilansowych, w tym odsetek zwykłych i odsetek za opóźnienie przeniesionych poza bilans a także należności z tytułu dopłat ARiMR do kredytów preferencyjnych, zadłużenia z tytułu wypłaconych gwarancji i poręczeń przez BGK/ Fundusze Poręczeniowe oraz kosztów windykacyjnych.

Ze względu na różnice czasowe w rozliczaniu transakcji kartowych prezentowane saldo może nie uwzględniać transakcji, które zostały rozliczone po dniu wygenerowania niniejszego potwierdzenia.

W razie niezgodności salda któregośkolwiek z rachunków, prosimy o kontakt z bankiem.
W przypadku sald zgodnych prosimy o nieodsyłanie potwierdzenia.

NUMER RACHUNKU

92 1600 1462 1823 7529 8000 0001

NAZWA RACHUNKU

Rachunek bieżący

SALDO RACHUNKU

1 155.75

WALUTA RACHUNKU

PLN

NUMER RACHUNKU

38 1600 1462 1823 7529 8000 0003

NAZWA RACHUNKU

Rachunek VAT

SALDO RACHUNKU

0.00

WALUTA RACHUNKU

PLN

3. Raport kasowy

ORYGINAŁ

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Łowiczu
99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7
tel./fax 0-46/837-9667

RAPORT KASOWY RK Nr 43/2020

za okres

od 28 do 31 m-ca grudnia 2020 r. Kasa Strona

pieczęć

Poz.	Data	DOWÓD Symbol Nr	TREŚĆ	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	Konto przeciw- stawne
Z przeniesienia						
1	28.12.2020	Ba1380203	Opłata czytelnicza	2,00		
2	29.12.2020	Ba1380204	Opłata czytelnicza	2,00		
3	30.12.2020		Wpłata własna PBP w Łowiczu do banku		447,95	
Do przeniesienia						

Podpisy		Obroty		Stan kasy		Ilość załączników	
Sporządził:	Sprawdził:	strona dnia:		poprzedni:		KP	
<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>		4,00	obecny:		KW	
Księgowano:			447,95				
dzień: rsj.	strona:	pozycja:	podpis:	SUMA	447,95	447,95	

4. Rozliczenie międzyokresowe kosztów (czynne)

Rozliczenie międzyokresowe kosztów dotyczą prenumeraty czasopism i obsługi RODO na 2021 rok. Faktury zapłacone w 2020 roku- 6 134 ,71 zł.

BILANS PASYWA

1. Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości wydzielonego i nabytego mienia.

FUNDUSZ POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŁOWICZU

Lp.	Konto	Stan funduszu na początek okresu	Zysk z roku poprzedniego	Stan funduszu na koniec okresu
1.	800- środki trwale	2.212,47		2.212,47
2.	800- środki obrotowe	3.907,34		3.907,34
3.	802- środki obrotowe	108,30	475,52	583,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY,
Magdalena
Chodorowska - Pawlikowska

DYREKTOR

Renata Frączek

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Koszorek

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 670/2021...
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia ... 11 maja 2021...

Starostwo Powiatowe
w Łowiczu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Łowiczu 99-400 Łowicz, Stary Rynek 5/7 tel./fax 0-43/831-9667 NIP 824-17-14-101, REGON 730769895	Zestawienie zmian w funduszu jednostki: 2021-03-	ADRESAT: Zarząd Powiatu Łowickiego
	Nr: POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ŁOWICZU sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Podpis: <i>[Podpis]</i>

Numer identyfikacyjny REGON:
750769895

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6119,81	6228,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	108,30	475,52
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	108,30	475,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki		
1.4. Środki inwestycyjne		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe na inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	6228,11	6703,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		
1. zysk netto (+)	475,52	398,79
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
V. Fundusz	6703,63	7102,42

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Magdalena
 Chodorowska - Pawlikowska

(główny księgowy)

2021.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR

[Podpis]
 Renata Frączek

(kierownik jednostki)

STAROSTA ŁOWICKI

[Podpis]
 Marcin Kociorek

