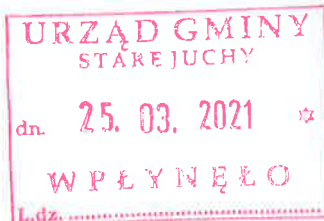


BIBLIOTEKA-CENTRUM  
INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY  
19-330 Stare Juchy, ul. Etcka 8  
tel. (87) 619 90 58  
REGON 790212173 NIP 848-11-66-852



Stare Juchy, dnia 22.03.2021r

**Sz. P.**  
**Ewa Jurkowska-Kawałko**  
**Wójt Gminy Stare Juchy**

Biblioteka – Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy przekazuje zgodnie z art. 29 ust 5 Ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020r, poz. 194) oraz art. 53 Ustawy o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021r., poz. 217) sprawozdania finansowe za 2020r w celu zatwierdzenia przez organ zatwierdzający (organizatora).

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

*Elwira Cieśluk*

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

*Jan Adrian Cybulski*

W załączeniu:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans za 2020r,
- 3) Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2020r,
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 5) Arkusze wyłączeń.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>8481166852</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____
---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
<u>BIBLIOTEKA - CENTRUM INFORMACJI I KULTURY GMINY STARE JUCHY</u>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	EŁCKI
Gmina	STARE JUCHY	Miejscowość	STARE JUCHY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	EŁCKI	Gmina	STARE JUCHY
Ulica	EŁCKA	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	STARE JUCHY	Kod pocztowy	19-330
		Poczta	STARE JUCHY
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9101A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z Zarządzenia nr 8/2020 Dyrektora B-CliK z dnia 01.09.2020r w sprawie zasad (polityki) rachunkowości.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu.
  2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł umarza się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmuje w ewidencji księgowej na koniec roku budżetowego na podstawie sporządzonego naliczenia umorzenia.
  3. „Niskocenne” środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
  4. Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
  5. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „013” o wartości jednostkowej na poziomie 1.000,00zł.
  6. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty .
  7. Odpisem aktualizującym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne, oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze, zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.
- Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

#### Ustalenia wyniku finansowego

1. Ewidencja przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na działalność podmiotową, dotacji celowych oraz pozostałych przychodów prezentowana jest w rachunku zysków i strat w pozycji „A. „Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej”
2. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
3. Konta zespołu 4 są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), to jest na dzień 31 grudnia jednostka sporządza sprawozdania finansowe.

W skład sprawozdań finansowych Biblioteki - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy wchodzi:

- bilans (wersja uproszczona),
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- dodatkowe informacje i objaśnienia – w razie potrzeby.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, zgodnie z art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach.

Pozostałe (opcjonalnie)



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

  
Elwira Cieśluk

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

  
inż. Adrian Cybulski

(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł .....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	84 280,63	106 320,62	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	94 191,23	111 082,94
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	111 082,94	146 730,35
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	84 280,63	106 320,62	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	84 280,63	106 320,62		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 636,65	3 786,10	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	80 643,98	102 534,52	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-16 891,71	-35 647,41
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 817,92	8 965,24
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 817,92	8 965,24
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	344,85	7 178,27
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	12 728,52	13 727,56	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	344,85	7 178,27
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	344,85	7 178,27
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 261,98	4 523,61	f)	zobowiązania wekslowe		
I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 473,07	1 786,97
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 261,98	4 523,61				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	506,02	0,00				
	– do 12 miesięcy	506,02	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	4 487,04			
c)	inne	755,96	36,57			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 466,54</b>	<b>9 203,95</b>			
<b>1</b>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 466,54	9 203,95			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 466,54	9 203,95			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 466,54	9 203,95			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	<b>97 009,15</b>	<b>120 048,18</b>			
	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)			<b>97 009,15</b>	<b>120 048,18</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

*Elwira Cieśluk*

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

*inż. Andrzej Cybulski*

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	443 416,68	441 462,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 151,20	31 406,57
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	426 265,48	410 056,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	484 152,63	497 877,04
I	Amortyzacja	38 173,75	51 790,35
II	Zużycie materiałów i energii	80 920,03	47 430,82
III	Usługi obce	51 225,88	117 629,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	48,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	256 866,36	227 873,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	54 125,27	49 291,14
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 841,34	3 813,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-40 735,95	-56 414,47
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	23 637,76	20 520,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	3 150,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	23 637,76	17 370,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu 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>	-17 098,19	-35 894,47
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	206,48	247,06
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:	206,48	247,06
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
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		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-16 891,71	-35 647,41
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-16 891,71	-35 647,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

Elwira Cieśluk

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

mgr. Artur Cybulski

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

Elwira Cieśluk

**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

**I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Zmiana wartości początkowej środków trwałych														
I.p.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie					Zmniejszenie					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnątrz	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnątrz	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty						- zł						- zł	- zł
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						- zł						- zł	- zł
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 764,63												8 764,63
4	Urządzenia techniczne i maszyny	351 067,35												351 067,35
5	Środki transportu													-
6	Inne środki trwałe													-
	<b>Wartość początkowa środków trwałych - ogółem</b>	<b>359 831,98</b>												<b>359 831,98</b>

Zmiana wartości netto środków trwałych			
I.p.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty		
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 786,10	3 636,65
4	Urządzenia techniczne i maszyny	102 534,52	80 643,98
5	Środki transportu		
6	Inne środki trwałe		
	<b>Wartość netto środków trwałych - ogółem</b>	<b>106 320,62</b>	<b>84 280,63</b>

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych														
I.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie					Zmniejszenie					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnątrz	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnątrz	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty						- zł						- zł	- zł
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						- zł						- zł	- zł
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 978,53				149,45	149,45							5 127,98
4	Urządzenia techniczne i maszyny	248 532,83				21 890,54	21 890,54							270 423,37
5	Środki transportu													-
6	Inne środki trwałe													-
	<b>Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem</b>	<b>253 511,36</b>				<b>22 039,99</b>	<b>22 039,99</b>							<b>275 551,35</b>

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - **NIE DOTYCZY**

3) wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - **NIE DOTYCZY**

4) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - **NIE DOTYCZY**

5) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - **NIE DOTYCZY**

6) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - **NIE DOTYCZY**

7) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - **NIE DOTYCZY**

8) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat) - **NIE DOTYCZY**

9) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - **NIE DOTYCZY**

10) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - **NIE DOTYCZY**

11) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową - **NIE DOTYCZY**

12) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej - **NIE DOTYCZY**

13) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896), i art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639) - **NIE DOTYCZY**

## II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 151,20
najem lokali	4 100,00
studio fotograficzne + poligrafia	1 380,00
usługi ksero	206,20
sprzedaż rękodzieła	215,00
inne (odpłatności za zajęcia, imprezy)	11 250,00

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych - **NIE DOTYCZY**

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - **NIE DOTYCZY**

4) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - **NIE DOTYCZY**



5) kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

#### **PRZYCHODY:**

- Zwolnienie z obowiązku opłacenia nieopłaconych składek ZUS należnych za okres od 1 marca do 31 maja 2020r wykazanych w deklaracjach rozliczeniowych złożonych za ten okres – zwolnienie na podstawie art. 31zo ust. 1 i 1a ustawy o COVID-19 – kwota zwolnienia wyniosła: **22.405,22zł** i została wykazana w poz. D.IV RZiS.

#### **KOSZTY:**

- Zakup środków ochrony osobistej, dostosowanie miejsc do bezpiecznej pracy w związku z COVID-19 – kwota poniesionych kosztów wyniosła: **930,68zł** i została wykazana w poz. B.II RZiS.

### **III. Informacje o sprawach osobowych**

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan zatrudnienia na 31.12.2020r</i>
Pracownicy umysłowi (administracyjni, specjaliści, instruktorzy)	4,70
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,00
<b>Ogółem</b>	<b>6,70</b>

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych - **NIE DOTYCZY**

3) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania - **NIE DOTYCZY**

### **III. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym**

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - **NIE DOTYCZY**

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - **NIE DOTYCZY**

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - **NIE DOTYCZY**

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. **NIE DOTYCZY**

5) inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.**

Data sporządzenia: 22.03.2021r

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

*Elwira Cieśluk*

Sporządził

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

*inż. Agnieszka Cybulski*

Dyrektor

Zatwierdził

.....  
Pieczęć jednostki

**I. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i  
zobowiązania między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu  
za rok 2020**

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostkowym	Uwagi
		Należności	Zobowiązania		
	<b>Negatywne</b>				
	<b>Razem</b>				

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

*Elwira Cieśluk*

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

*mgr Adrian Cybulski*

Pieczęć jednostki

**II. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za rok 2020**

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat	Uwagi
		Przychody	Koszty		
1	Gmina Stare Juchy		94,64zł	B.II	
Razem			94,64zł		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
BIBLIOTEKI  
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY  
GMINY STARE JUCHY

*Elwira Cieśluk*

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI  
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

*Inż. Andrzej Cybulski*