

ZARZĄDZENIE P.0050.....¹⁶⁴.....2021
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA¹¹.....CZERWCA 2021 R

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Stanisława Staszica w Lubinie, za 2020 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2020r., poz. 713 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.), w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2021r., poz. ~~314~~ ze zm.),
postawiam co następuje:

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica z siedzibą w Lubinie, ul. M. Skłodowskiej-Curie 6, za 2020 r., zawierające: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zysk netto za 2020 rok w kwocie 55 534,10 zł zwiększy fundusz rezerwowy instytucji kultury.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem....¹¹.....czerwca 2021 r.

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochotki
Sekretarz Miasta

Naczelnik Wydziału

Andrzej Fudelko

GŁÓWNY SPECJALISTA

Kamila Hynduda

Katarzyna Szczęśliwska

BIURO PREZYDENTA
MIASTA LUBINA
50-100 Lubin, ul. Kilińskiego 10

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin,
ul. Marii Skłodowskiej – Curie 6
NIP: 692-000-10-82
REGON: 000286781
PKD: 9101A

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
59-300 Lubin, tel./fax 746 83 90 do 91
Regon 000286781 (11) NIP 692-000-10-82



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Stanisława Staszica 59-300 Lubin, ul. Marii Skłodowskiej – Curie 6 jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jedn.: Dz. U. z 19 marca 2018 r. poz. 574 ze zmianami) i ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 16 października 2018 r., poz. 1983 ze zmianami) oraz statut nadany przez Radę Miejską w Lubinie. Posiada osobowość prawną – została zarejestrowana w dniu 16 marca 1992 roku w Rejestrze Instytucji Kultury pod poz. 3, prowadzonym przez Organizatora.
2. Nadzór nad działalnością Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie sprawuje Organizator.
3. Otrzymała numer identyfikacyjny REGON: 000286781, Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD): 9101A Działalność Bibliotek Publicznych. Ma nadany numer identyfikacji podatkowej NIP: 692-000-10-82. Od 01.02.2007 roku wybrała zwolnienie podmiotowe z podatku VAT.
4. Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców Lubina i powiatu w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych i innych bibliotek. Do zadań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Ponadto Biblioteka prowadzi działalność pomocniczą w zakresie usług ksero i dostępu do Internetu. Dostęp do Internetu jest bezpłatny.
5. Czas działania Miejskiej Biblioteki Publicznej jest nieograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2020r. i kończący się 31 grudnia 2020r.
7. Sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie za 2020r. jest sprawozdaniem jednostkowym.
8. Sprawozdanie finansowe Biblioteki jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie.

9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania Biblioteki. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
10. Zasady (polityka) rachunkowości w sposób szczegółowy określa wybrane i stosowane przez Bibliotekę odpowiednie do jej działalności dopuszczone przepisami ustawy rozwiązania zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych.
11. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Biblioteki, w walucie polskiej, Polski Nowy Złoty co odpowiada wypełnieniu wymogów zawartych w art. 9 i art. 11 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
12. Aktywa i pasywa Biblioteka wycenia wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
- Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł. Biblioteka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów amortyzacyjnych według metod i stawek przewidzianych ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 30 maja 2018r. poz. 1036 ze zmianami), począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Taką samą zasadę stosuje dla WNiP - licencji programów komputerowych.
 - Od 2013 r. Biblioteka objęła pełną ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 010 (bez względu na wartość), takie asortymenty środków trwałych jak: grupa 4 – komputery, drukarki, czytniki, zasilacze; grupa 6 – radiodbiorniki, telewizory, odtwarzacze, sprzęt nagłośniający, aparaty fotograficzne, aparaty telefoniczne, telefony komórkowe, ekrany projekcyjne, grupa 8 – sprzęt AGD (lodówki, mikrofalówki, odkurzacze, wózki ze sprzętem sprzątającym za wyjątkiem czajników elektrycznych, sprzęt biurowy: bindownice, laminatory, niszczarki, kserokopiarki oraz inny sprzęt i wyposażenie które wg Biblioteki będzie użytkowane powyżej roku i powinno być objęte kontrolą, w celu zwiększenia kontroli nad posiadaniem majątkiem trwałym według użytkowników. Powyższe środki trwałe amortyzuje jednorazowo i ewidencjonowane jak środki trwałe powyżej 10 000,00zł. Dla ujednoczenia ewidencji środków trwałych Biblioteka przekwalifikowała w/w asortyment środków trwałych z ewidencji ilościowej do pełnej ewidencji ilościowo –wartościowej.
 - Środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej 10 000,00zł. z wyłączeniem asortymentu wymienionego w pkt. b MBP zalicza nabyte składniki aktywów trwałych bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji ilościowej. Od 2018 roku ewidencja analityczna jest prowadzona przez dział administracyjny w systemie informatycznym moduł J PROBIT Majątek Trwały.
 - Taką samą zasadę stosuje dla WNiP powyżej 10 000,00zł., a dla ewidencji WNiP poniżej tego progu, ewidencję analityczną ilościową prowadzi dział administracyjny ręcznie w księdze.
 - Biblioteka wprowadzi konta pozabilansowe dla ustalenia wartości środków trwałych (wyposażenia) będących w ewidencji ilościowej oraz kontroli ponoszonych wydatków w danym roku obrotowym. Podatkowo wydatki poniesione na nabycie aktywów trwałych stanowią koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania. Od 2018 roku ewidencja prowadzona jest w systemie informatycznym JPROBIT moduł Majątek Trwały.

- f. Zbiory biblioteczne (książki, płyty CD, książka mówiona MP3, multimedia itp.) ujmowane są w ewidencji ilościowo - wartościowej w księgach inwentarzowych wg osób odpowiedzialnych materialnie, w cenach zakupu i umarzane (amortyzowane) jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.
 - g. Dla zakupywanych materiałów w ciągu roku przyjęto zasadę księgowania bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych. Na dzień 31 grudnia każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury materiałów niewykorzystanych. Ustala się ich wartość wg cen zakupu. Biblioteka koryguje wysokość kosztów zużycia materiałów jeżeli wartość zainwentaryzowanych materiałów przekracza 1 000zł. Ponadto materiały wymagające szczególnej ochrony, bądź powiązanych z osiąganymi przychodami rozlicza się w czasie.
 - h. Do zakupywanych usług obcych przyjęto zasadę księgowania bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych. MBP ewidencjonuje i rozlicza koszty w układzie rodzajowym. W ciągu roku za pośrednictwem konta 490 „Rozliczenie kosztów”, ewidencjonuje koszty na konta zespołu 6 jeśli dotyczą przyszłych okresów (miesiące, roku obrotowego). Saldo Wn lub Ma konta 490 wskazuje na zmianę wartości zapasów (dodatnią lub ujemną) zaistniałą w ciągu roku obrotowego (różnica pomiędzy sumą sald kont zespołu 6 na początek i na koniec roku to sprawdzenie).
 - i. Wartość należności z tytułu kar za przetrzymanie zbiorów Bibliotek urealniana tworząc 100% odpis aktualizujący należności od czytelników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 1 rok.
 - j. Biblioteka dotacje: podmiotowe i celowe do działalności statutowej rozlicza na przekrojach dodatkowych kontach analitycznych. Ewidencja ta służy także rozliczeniu kosztów podatkowych, wykazywanych w zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT-8.
 - k. Wartość początkową środków trwałych zwiększa się o ulepszenia jeśli ich wartość przekracza kwotę 10 tys. zł.
 - l. Materiały do konserwacji, środki czystości, materiały biurowe, materiały pomocnicze do wystaw są odpisywane w koszty zużycia materiałów na podstawie faktur zakupu.
 - m. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
 - n. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - o. Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
 - p. Zapasy nadmierne i zalegające magazyn powyżej 2 lat są obejmowane 100% odpisem aktualizującym.
 - q. Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
 - r. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
 - s. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.
13. Biblioteka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze ani na podatek dochodowy odroczony, z uwagi na zabezpieczenie wypłat z dotacji podmiotowej organizatora oraz porównywalną kwotą wypłat co roku, korzysta z art. 37 ust.10 ustawy rachunkowości.
14. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
15. Ustalenia wyniku finansowego.
- a) Rachunek zysków i strat jest sporządzany metodą porównawczą
- Wpisujemy zasady ustalenia wyniku finansowego na koncie 860:

- konta zespołu 4 są zamykane na wynik,
- konta zespołu 7 są zamykane na wynik
- konto 870 PDOP jest przenoszony na wynik
- saldo konta 490 – stanowiące zmianę stanu produktów jest zamykane z kontem wynik finansowy.

16. Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy do rachunkowości.

Sporządził: Mariusz Hojło

Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna im Stanisława Staszica ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6 59-300 Lubin		BILANS JEDNOSTKI na dzień 31.12.2020 r.					
poz z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na koniec 2019 roku	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na koniec 2019 roku
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	2 800 137,42	1 140 692,49	A.	Fundusz / kapitał własny	705 691,37	650 157,27
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji	495 910,96	495 910,96
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 426,80	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwy instytucji	154 246,31	145 212,40
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 798 710,62	1 140 692,49	V	Zysk (strata) netto	55 534,10	9 033,91
1.	Środki trwałe	2 798 710,62	562 825,75	VI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 648 304,83	1 099 496,77
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	18 502,40	18 502,40	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	2 431 730,61	503 484,30	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	119 894,41	40 200,96	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	228 583,20	638,09	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie		577 866,74	3.	Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	wobec pozostałych jednostek		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	553 858,78	608 961,55	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	256 420,37	221 632,25
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	192 589,19	160 135,55
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług: do 12 miesięcy	18 255,64	9 980,82
II	Należności krótkoterminowe	25 235,00	34 235,00	*	powyżej 12 miesięcy	18 255,64	9 980,82
3.	Należności od pozostałych jednostek	25 235,00	34 235,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	172 252,03	150 154,73
c)	Inne	25 235,00	34 235,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	2 081,52	
III	Inwestycje krótkoterminowe	526 863,37	572 707,80	4.	fundusze specjalne	63 831,18	61 496,70
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	526 863,37	572 707,80	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 391 884,46	877 864,52
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 391 884,46	877 864,52
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	2 134 248,53	847 454,30
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	526 863,37	572 707,80	*	krótkoterminowe	257 635,93	30 410,22
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	526 863,37	572 707,80				
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze						
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 760,41	2 018,75				
	Suma aktywów	3 353 996,20	1 749 654,04		Suma pasywów	3 353 996,20	1 749 654,04

sporządził: Mariusz Hojło, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna im Stanisława Staszica ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6 59-300 Lubin		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy	dane za poprzedni rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 318 350,46	3 044 994,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 608,80	3 238,77
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-258,34	-214,91
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje odmiotowe i celowe na działalność podstawową	3 317 000,00	3 041 970,14
B	Koszty działalności operacyjnej	3 553 221,56	3 149 285,06
I	Amortyzacja	302 000,94	239 583,23
II	Zużycie materiałów i energii	235 225,20	189 717,11
III	Usługi obce	399 069,89	281 363,58
IV	Podatki i opłaty	3 797,60	4 332,30
V	wynagrodzenia	2 128 793,77	2 004 808,30
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	474 492,40 203 264,06	418 832,07 181 050,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 841,76	10 648,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-234 871,10	-104 291,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	289 611,70	110 304,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 063,00	276,80
II	Dotacje	154 980,06	30 410,22
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	264,85	278,28
IV	Inne przychody operacyjne	128 303,79	79 339,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	75,10	291,56
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	75,10	291,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	54 665,50	5 721,70
G	Przychody finansowe	871,42	3 388,21
II	Odsetki	871,42	3 388,21
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2,82	76,00
I	Odsetki		
IV	Inne	2,82	76,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	55 534,10	9 033,91
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	55 534,10	9 033,91

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym za 2020 rok

	[z innych źródeł]
A. Zysk brutto/strata brutto	55 534,10
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym	3 471 980,06
1. Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą (art. 17 ust. 1 pkt 47)	3 317 000,00
2. Pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami (art. 17 ust. 1 pkt 47)	154 980,06
3. Nieodpłatne użyczenie budynku (art. 17 ust. 1 pkt 47)	0,00
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2,82
1. Naliczone a nie zapłacone odsetki zwłoki od należności (art. 12 ust. 4 pkt 2)	2,82
2. Dodatnia korekta VAT za 2020 rok (art. 12 ust 3c)	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00
1. Otrzymane odsetki zwłoki księgowane na przychody w latach ubiegłych art. 12 ust.3e	0,00
2. Otrzymane odszkodowania księgowane na przychody w latach ubiegłych (art. 12 ust 3e)	0,00
E. Koszty NKUP trwałe różnice	3 472 405,78
1. Amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami (art. 16 ust 1 pkt 48 lub 63)	155 402,96
2. Koszty sfinansowane dotacjami (art. 16 ust. 1 pkt 58)	3 317 000,00
3. Rezerwy utworzone na świadczenia pracownicze (art. 16 ust.1 pkt 27)	0,00
4. Odpisy aktualizujące zapasy lub należności w roku sprawozdawczym (art. 16 ust.1 pkt 27)	2,82
5. Wynagrodzenia bezosobowe wypłacone w roku następnym za rok bieżący (art. 16 ust 1 pkt 57)	0,00
F. Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku :	0,00
1. Zapłacone odsetki budżetowe 9art 16 ust.1 pkt 21)	0,00
2. Koszty reprezentacji niestatutowe np. wydatki na alkohol (art. 16 ust. 1 pkt 28)	0,00
3. PFRON zapłacony ze środków własnych (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0,00
G Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego :	0,00
1. Wypłacone wynagrodzenia bezosobowe z roku ubiegłego (art. 15 ust 4g)	0,00
2. Wyrównanie odpisu na ZFSS z roku ubiegłego (art. 16 ust. 1 pkt 9b)	0,00
3. Wynagrodzenia i składki ZUS dot roku poprzedniego opłacone w roku bieżącym (art.16 ust. 1 pkt 57 i 57a)	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00
I Inne zmiany podstawy opodatkowania	55 957,00
1. Dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust 1 pkt 4)	55 957,00
2.	
4.	
J. Podstawa opodatkowania [A-B+C+D-E+F-G-H-I]	0,00
K. Podatek dochodowy od osób prawnych (9% lub 19%)	

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Stanisława Staszica w Lubinie
NIP: 6920001082

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu**
 - 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera załącznik nr 1 i nr 2
 - 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera załącznik nr 3
 - 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 4
 - 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
 - 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera załącznik nr 6
 - 1.6. Dane dotyczące zmian funduszu instytucji, funduszu rezerwowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny zawiera załącznik nr 7.
 - 1.7. Propozycja podziału zysku za rok 2020 zawiera załącznik 8.
 - 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy.
 - 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie dotyczy.
 - 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy.
 - 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 11
 - 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera załącznik nr 12.
 - 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy.
- II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**
 - 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera załącznik nr 15
 - 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy.
 - 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki
 - 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem) brutto – zawiera nota podatkowa.
 - 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki
 - 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera załącznik nr 17
 - 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych
Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Szczegółowe dane zawiera załącznik nr 20

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera załącznik nr 21

5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi

nie dotyczy

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy.

6.2. 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.

6.3. 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.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:
nie dotyczy jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: nie dotyczy jednostki.

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Nie dotyczy.

sporządził: Mariusz Hojto,

Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020r.	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2020r.	
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0	18 502,40											18 502,40
I	1 059 426,33	1 777 529,89	199 061,97									3 036 018,19
II	0,00											0,00
III	0,00											0,00
IV	403 565,93	119 136,80	0,00									522 702,73
V	0,00											0,00
VI	238 334,65	7 959,00										246 293,65
VII	0,00											0,00
VIII	138 499,75	305 365,95	0,00		249,00							443 616,70
Razem środki trwałe	1 858 329,06	2 209 991,64	199 061,97	0,00	249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 267 133,67
Środki trwałe na koncie 013	0,00											0,00
Zbiory biblioteczne	2 302 392,20	123 500,00		2 859,90	107 349,02							2 321 403,08
muzealia	0,00											0,00
Wartości niematerialne i prawne	52 778,94	3 899,10										56 678,04
Ogółem aktywa trwałe	4 213 500,20	2 337 390,74	199 061,97	2 859,90	107 598,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 645 214,79

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2020r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2020r.	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0											0,00
I	555 942,03	48 345,55									604 287,58
II											0,00
III											0,00
IV	400 206,00	31 337,28									431 543,28
V											0,00
VI	201493,62	16 065,07									217 558,69
VII											0,00
VIII	137 861,66	77 420,84			249,00	0,00					215 033,50
Razem	1 295 503,31	173 168,74	0,00	0,00	249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 423,05
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	0,00										0,00
Zbiory biblioteczne	2 302 392,20	123 500,00	2 859,90		107 349,02						2 321 403,08
Wartości niematerialne i prawne	52 778,94	2 472,30									55 251,24
Ogółem	3 650 674,45	299 141,04	2 859,90	0,00	107 598,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 845 077,37

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 im. Stanisława Staszica
 ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
 59-300 Lubin, tel./fax 745 03 90 00 91
 Regon 000286781 (11) NIP 000-000-10-82

Miejska Biblioteka Publiczna
 im Stanisława Staszica
 ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6
 59-300 Lubin

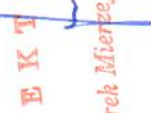
Grunty użytkowane wieczystie/nieodpłatnie w 2020 roku Zał. nr 4

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego w zł		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego w zł		Stan na koniec roku obrotowego w zł (3+4-5)
		3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	
nr 210/ Wydział Ksiąg Wieczystych SR w Lubinie KW nr 20602	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	1 073,00 18 502,40				1 073,00 18 502,40

sporządził: Mariusz Hojło, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Mariusz Hojło

DYREKTOR

 mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6
59-300 Lubin

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
59-300 Lubin, tel./fax 746 83 90 do 91
Regon 000285781, NIP 692-999-16-82

Lubin, dnia 2021-03-22

Propozycja podziału zysku za 2020 rok

Załącznik nr 6

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	55 534,10
3. Razem zysk do podziału (1+2)	55 534,10
4. Proponowany podział zysku	55 534,10
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie funduszu rezerwowego	55 534,10
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Sporządził: Mariusz Hojto

Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Zał. nr 6

Odpisy aktualizujące należności w 2020 roku

Konto należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisanie	
1	2	3	4	5	6
201-01/281-01					0,00
243-01/280-01	1091,59		944,42		147,17
280-02	123,31	2,82	118,66		7,47
280-03	15		15		0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	1 229,90	2,82	1 078,08	0,00	154,64

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR
mgr Marek Mierzejewski

Zestawienie zmian w funduszu własnym

Nazwa jednostki		Bieżący rok obrotowy	Ubiegły rok obrotowy
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	495 910,96	495 910,96
-	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	495 910,96	495 910,96
1.	Fundusz podstawowy =f. instytucji na początek okresu	495 910,96	495 910,96
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	495 910,96	495 910,96
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe fundusze rezerwowe = f. rezerwy instytucji na początek okresu	154 246,31	145 212,40
4.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku	0,00	0,00
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych np. z tytułu błędu		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych np. z tytułu błędu		
4.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	154 246,31	145 212,40
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	55 534,10	9 033,91
a)	zysk netto	55 534,10	9 033,91
b)	strata netto		
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	705 691,37	650 157,27
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	705 691,37	650 157,27

sporządził: Mariusz Hojto Miejsce i data: Lubin 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
59-300 Lubin, tel./fax 746 83 90 do 91
Regon 000286781 (1), NIP 692-000-10-82

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych na
31.12.2020 r.

Zał. nr 11

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tego:				
karty czytelnicze	2 018,75	27 679,59	27 937,93	1 760,41
znaczkę pocztowe	612,53	214,02	731,86	94,69
dostęp do publikacji elektronicznej IBUK	573,00	1 965,50	1 706,10	832,40
	833,22	25 500,07	25 499,97	833,32

sporządził: Mariusz Hojło, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
59-300 Lubin, tel./fax 746 83 90 do 91
Regon 000286781 (1) NIP 692-000-10-82

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2020r.

Zał nr 12

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia amortyzacja	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2020	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846-	Rozliczenie dotacji celowej inwestycyjnej	877 864,52	1 669 000,00	154 980,06		2 391 884,46	257 635,93	2 134 248,53	252 357,07	108 886,01	1 773 005,45
Razem:		877 864,52	1 669 000,00	154 980,06	0,00	2 391 884,46	257 635,93	2 134 248,53	252 357,07	108 886,01	1 773 005,45

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6
59-300 Lubin

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Zał. nr 15

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż brutto na kraj	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Sprzedaż działalności statutowej w tym:		
opłata za wydanie karty bibliotecznej	2 901,60	1 608,80
kserowanie zbiorów własnych biblioteki	2 450,00	1 196,00
opłata za wypożyczenie międzybiblioteczne	47,60	100,80
	404,00	312,00
2. Pozostała sprzedaż	337,17	
3. Sprzedaż towarów i materiałów	0,00	
4. Dotacje podmiotowe organizatora	3 001 870,14	3 301 000,00
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	40 100,00	16 000,00
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 045 208,91	3 318 608,80

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
59-300 Lubin, tel./fax 746 83 90 do 91
Regon 000286781 (1), NIP 692-000-10-82

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6
59-300 Lubin

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	3 899,10	5 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	2 409 053,61 0,00	350 000,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
Razem	2 412 952,71	355 000,00

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Marii Skłodowskiej-Curie 6
59-300 Lubin

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
ul. M. Skłodowskiej - Curie 6
59-300 Lubin, tel./fax 743 83 80 do 91
Regon 000285701, NIP 669-680-10-82

zał nr 20

Rachunek przepływu środków pieniężnych za 2020 rok

metoda pośrednia

Lp.	Wyszczególnienie	2020 Kwota	2019 Kwota
A.	PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI		
A.I.	Wynik finansowy netto (zysk, strata) zgodny z bilansem i rachunkiem zysków	55 534,10	9 033,91
A.II.	Korekty o pozycje (1-10)	1 860 067,34	851 426,04
A.II.1.	Amortyzacja środków trwałych i wart. niemiat. i prawnych	302 000,94	239 583,23
A.II.2.	Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
a)	Dotyczące działalności finansowej (np. kredyty)	0,00	0,00
	ujemne zrealizowane (+) w C.II.9 ze znakiem (-)		
	ujemne naliczone (+)		
	dotatnie zrealizowane (-) w C.I.4 ze znakiem (+)	0,00	0,00
	dotatnie naliczone (-)		
b)	Dotyczące działalności inwestycyjnej (zrealizowane lub naliczone już po oddaniu środka trwałego do użytkowania)	0,00	0,00
	Ujemne zrealizowane (+) w B.II.4 ze znakiem (-)		
	ujemne naliczone (+)		
	Dotatnie zrealizowane (-) w B.I.4 ze znakiem (+)		
	Dotatnie naliczone (-)		
	Uwaga! Nie wyłącza się różnic kursowych dotyczących stanu środków pieniężnych walutowych na rachunku walutowym. Prezentuje się w oddzielnym wierszu pozycji F		
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach otrzymane lub zapłacone (ujmuje się ze znakiem przeciwnym do wyniku finansowego)	0,00	0,00
	- odsetki z tytułu lokat pow. 3 miesięcy (-) w B.I.3 ujmuje się ze znakiem (+)	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów i pożyczek (+) w C.II.8 ze znakiem (-)		
	- wpłaty z zysku dokonane przez pp i jedn spółki SP ze znakiem (+) wykazuje się je w B.I.3		
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- odpisy nieplan zlikwid. środków trw. lub sprzedanych oraz koszty ich likwidacji lub sprzedaży (+)		
	- dochód ze sprzedaży śr. trw. (-)	0,00	0,00
	- darowizny składników majątku trwałego przekazane (+), otrzymane (-)		
	- nadwyżki inwentaryzacyjne majątku trwałego (-)		
	- niedobory inwentaryzac. majątku trw. (+) (dane wynikają z kont 760, 761)		
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw - dane z bilansu - pasywa dz. B' przyrost (+), zmniejszenie (-)		-24 729,53
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów'przyrost (-), zmniejszenie (+)		
A.II.7.	Zmiana stanu należności netto (po wyeliminowaniu należności inwestycyjnych) wzrost (-), spadek (+)	0,00	51,74
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótko i długoter oraz funduszy po wyeliminowaniu zobowiązań inwestycyjnych oraz kredytów przyrost (+) zmniejszenie (-)	43 788,12	151 825,17
a)	zob. długoterminowe		
b)	zob. krótkoterm.		
c)	fundusze specj.	32 453,64	124 890,27
d)	kredyty i pożycz. Długo i krótkoterminowe (-)	11 334,48	26 934,90
e)	zobow. inwestycyjne (-)		
	Różnica stanów b.z. (a + b+ c - d -e) - b.o. (a + b+ c - d -e) =		
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 514 278,28	484 695,43
a)	zmiana międzyokr. Czynnych - aktywa'przyrost (-), zmniejszenie (+)	258,34	214,91
b)	zmiana międzyokr. Biernych - pasywa'przyrost (+), zmniejszenie (-) skorygowana o otrzymane w roku sprawozdawczym dotacje odniesione na rozl międzyokresowe przychodów	1 514 019,94	484 480,52

	c) różnica stanów (a + b)		
A.II.10.	Inne korekty m.in.:	1 514 278,28	484 695,43
	1) Straty i zyski losowe dot. działalności inwestycyjnej - niepieniężne - straty (+), zyski (-)	0,00	0,00
	2) Pozostałe korekty (=) lub (-)		
A.III.	Środki pieniężne netto na działalności operacyjnej (I + II)		
B	PRZEPIŁY WY ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALN. INWESTYCYJNEJ	1 915 601,44	860 459,95
B.I.	Wpływy działalności inwestycyjnej (+)		
B.I.1	Zbycie/sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych sprzedaż (wartość wg faktury netto) zapłacona (+)	0,00	0,00
B.I.2.	Zbycie/sprzedaż inwestycji (nieruchomości i WNIPI) (+)	0,00	0,00
B.I.3	Wpływy z aktywów finansowych długo i krótkoterminowych (+) - wpływ ze sprzedaży akcji, obligacji, bonów skarbowych i innych papierów wartościowych - dywidendy i udziały w zyskach otrzymane, - spłaty udzielonych krótko i długoterminowych pożyczek, - odsetki od pożyczek i lokat pow. 3 mies.	0,00	0,00
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne (+): - zrealizowane różnice kursowe uzyskane przy spłacie pożyczek (+) - pozostałe przychody	0,00	0,00
B.II	Wydatki inwestycyjne (-)		
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (zapłacone) (-) a) nabycie (str Wn 010 + 013) po wyeliminowaniu darowizn - zakupy własne (-) - zakupy z darowizn finansowych (-) - zakupy z dotacji celowych (inwestycyjnych) (-) b) zmiana stanu konta środki trwałe w budowie: przyrost (-), zmniejsz. (+) c) zmiana stanu zobow. inwest. Przyrost (+), zmniejsz. (-)	-1 961 445,87 -1 961 445,87 -2 539 312,61 -166 085,97 -126 359,90 -2 246 866,74 577 866,74	-697 319,97 -697 319,97 -162 749,23 -15 026,02 -147 723,21 0,00 -534 570,74
B.II.2	Nabycie inwestycji (nieruchomości, WNIPI, aktywów finans.trwałych)(-)	0,00	0,00
B.II.3	Zakup aktywów finansowych długo i krótkoterminowych - zakup akcji, obligacji, bonów skarbowych i innych papierów wartościowych (-) - zapłata dywidend i udziałów w zyskach, (-) - spłata krótko i długoterminowych pożyczek i kredytów (-) - zapłacone odsetki od pożyczek i kredytów pow. 3 mies (-)	0,00	0,00
B.II.4	Inne wydatki (-) - ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej (poz. I+II)	-1 961 445,87	-697 319,97
C.	PRZEPIŁY WY ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁ. FINANSOWEJ		
I.	Wpływy		
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrum. fin.	0,00	0,00
C.I.2	Zaciągnięcie krótko i długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek (+)		
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych (to wpływy uzyskane z emisji obligacji własnych, bonów inwestycyjnych, skryptów dłużnych)		
C.I.4.	Inne wpływy finansowe (+) - dotacje i inne środki np. z UE na cele rozwojowe księgowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów lub fundusz (+) - odsetki	0,00	0,00
C.II	Wydatki (-)		
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli - wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich, - wypłaty z zysku PP i spółek SP, - zwrot dopłat udziałowcom spółek z o.o.	0,00	0,00
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku - wypłaty nagród z zysku dla pracowników brutto z ZUS, - tantiemy dla zarządu i rad nadzorczych,	0,00	0,00
C.II.4	Spłaty kredytów i pożyczek (-)		
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
C.II.6.	Wypłaty z tytułu innych zobowiązań finansowych spłata ESCO		

C.II.7	Płatności zobowiązań z tyt. leasingu finansowego (obejmują spłaty rat kapitałowych bez odsetek i opłat dodatkowych, które wykazuje się w poz. C.II.8 (z dz.operacyjnej trzeba wyeliminować zobowiązania z tyt. leasingu) (-)		
C.II.8	Odsetki		
	- zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek (-)	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego, (-)		
	- zapłacone prowizje bankowe, opłaty manipulacyjne i opłaty dodatkowe związane z wymienionymi wyżej zobow. fin. (-)		
C.II.9	Inne wydatki finansowe		
	- opłaty sądowe (-)	0,00	0,00
C.III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej (suma poz. C.I+ C.IX)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	-45 844,43	163 139,98
	A. działalność operacyjna	1 915 601,44	860 459,95
	B. działalność inwestycyjna	-1 961 445,87	-697 319,97
	C. działalność finansowa		
	Razem	0,00	0,00
E.	Zmiana środków pieniężnych wykazana w bilansie	-45 844,43	163 139,98
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	572 707,80	409 567,82
G.	Środki pieniężne na koniec roku (F + D)	526 863,37	572 707,80
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania (lokaty, blokady środków, rachunek ZFŚS itp.)	40 677,70	27 261,70

sporządził: Mariusz Hojło, Miejsce i data: Lubin, 2021-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski