

Projekt

z dnia 2 marca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA SIEMIATYCZE**

z dnia 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2020 r.

Na podstawie art. 18, ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z 2020 r. poz. 2123) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Siemiatyckiego Ośrodka Kultury za 2020 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości - 3 366 340,68 zł.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2020 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości - 30 724,27 zł.
- 3) informacji dodatkowej z wykonania planu finansowego Siemiatyckiego Ośrodka Kultury za 2020 rok.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2020 rok stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości - 1188 436,49 zł.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2020 r. zamykającego się stratą netto w wysokości - 37 746,45 zł
- 3) informacji dodatkowej z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2020 rok.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Siemiatycki Ośrodek Kultury
 ul. Legionów Piłsudskiego 1
 17-300 Siemiatycze

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Miasta Siemiatycze

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)	z dnia 2021 r. dane za okres	
	01-01-2019 do 31-12-2019	01-01-2020 do 31-12-2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 502 195,70	1 256 524,70
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	196 695,70	130 292,70
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		982,00
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 300 000,00	1 116 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 500,00	9 250,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 580 163,55	1 358 814,74
I. Amortyzacja	100 824,11	91 360,21
II. Zużycie materiałów i energii	159 058,12	146 568,93
III. Usługi obce	354 910,95	215 979,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 637,51	13 762,11
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	731 376,82	708 639,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	148 430,07	143 310,53
- emerytalne	114 167,72	109 647,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	70 925,97	38 438,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		755,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-77 967,85	-102 290,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 893,38	135 178,96
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	58 893,38	135 178,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	272,08	2 167,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	272,08	2 167,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19 346,55	30 721,70
G. Przychody finansowe	14,41	2,57
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:	14,41	2,57
- 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	0,00	0,00
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)	-19 332,14	30 724,27
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 332,14	30 724,27

sporządził

Miejsce i data zatwierdzenia

Siemiatycze 25.02.2021r.

zatwierdził

data

Główny Księgowy

Aneta Romaniuk
 mgr Aneta Romaniuk

DYREKTOR
 Siemiatyckiego Ośrodka Kultury
 mgr Jolanta Maria Sidorowicz

Bilans

Актыва	stan na 31-12-2020	stan na 31-12-2019	Пасыва	stan na 31-12-2020	stan na 31-12-2019
A. Актыва trwałe	3 321 121,71	3 406 932,52	A. Капітал (fundusz) własny	1 990 246,28	1 959 522,01
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Капітал (fundusz) podstawowy	1 959 522,01	1 978 854,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Капітал (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Капітал (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 321 121,71	3 406 932,52	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	3 311 773,71	3 397 584,52	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 560 214,00	1 560 214,00	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 702 659,90	1 760 478,30	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	30 724,27	-19 332,14
d) środki transportu		2 460,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	48 899,81	74 432,22	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 376 094,40	1 467 890,88
2. Środki trwałe w budowie	9 348,00	9 348,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	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
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek		
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- 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. Zobowiązania krótkoterminowe	22 140,92	55 744,02
- 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	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	22 140,92	55 744,02
B. Aktywa obrotowe	45 218,97	20 480,37	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	28 505,84	19 005,11	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	28 505,84	19 005,11	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 398,92	27 442,78
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	18 398,92	27 442,78
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	16 492,49	0,00	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 740,00	28 301,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne	2,00	
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 353 953,48	1 412 146,86
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	1 353 953,48	1 412 146,86
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	1 353 953,48	1 412 146,86
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b) inne			Пасыва razem	3 366 340,68	3 427 412,89
3. Należności od pozostałych jednostek	16 492,49	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 492,49				
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	220,64	1 475,26			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	220,64	1 475,26			
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	220,64	1 475,26			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	220,64	1 475,26			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Актыва razem	3 366 340,68	3 427 412,89			

Sporządził:

Siemiatycze dn. 25.02.2021r.

DYREKTOR
 Siemiatyckiego Ośrodka Kultury
 mgr Jolanta Maria Sidorowicz

Zatwierdził: data zatwierdzenia

Główny Księgowy
 mgr Aneta Romaniuk

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

Siemiatycki Ośrodek Kultury w Siemiatyczach, ul. Leg. Piłsudskiego 1 17-300 Siemiatycze jest samorządową instytucją kultury, która działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 poz. 194);
- 2) Ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz.506);
- 3) Statutu ;
- 4) Przepisów prawnych dotyczących zasad gospodarki finansowej ustalonych dla instytucji kultury: ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2019 r. poz.351) oraz ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U.z 2019r.poz. 869)

NIP: 544-12-66-066

REGON: 000284606

Funkcję Dyrektora Siemiatyckiego Ośrodka Kultury sprawuje Pani Jolanta Maria Sidorowicz.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020r. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności, dlatego założono, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- 1) Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarżane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 ze zm.).
- 2) Materiały w magazynie wyceniono na dzień bilansowy według cen zakupu.
- 3) Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej,
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej,
- informację dodatkową.

Jednostka posiada na dzień 31.12.2020 r. środki trwałe, które znajdują się w następujących grupach Klasyfikacji Rodzajowej Środków Trwałych:

Grupa **0** - wieczyste użytkowanie gruntów o wartości 1 560 214,00 zł.,

Grupa **I** - Budynki: przy ulicy Zaszkolnej 1 i Legionów Piłsudskiego 1 [wartość brutto 2 536 559,07zł.; umorzenie na 31.12.2020r. 837 686,13 zł.; netto 1 698 872,94zł.]

Grupa **II** - Ogrodzenie murowane [wart. brutto 30 351,30 zł; umorzenie 26 564,34 zł.; netto 3 786,96 zł.],

Grupa **VII** – Samochód -Ford Transit [wart. pocz. brutto 6 150,00 zł.; umorzenie 4 920,00 zł.; netto 0,00- zł.], ze złomowany 22.12.2020r.,

Grupa **VIII** – Zestaw nagłośnieniowy, okotowanie sceny i telebim [wart. brutto 255 324,05 zł.; umorzenie 208 989,15 zł; netto 46 334,90 zł.],

Zestaw oświetleniowy i zestaw lusterek o wartości początkowej brutto 9 715,20 na dzień 31.12.2020 umorzony w 100 %

Natomiast sprzęt muzyczny i wyposażenie SOK o wartości brutto 81 655,78 zł. zamortyzowane jest w 100% .

Dzieła sztuki i eksponaty muzealne o wartości 2 564,91 zł.

Wartości niematerialne i prawne wynoszą 9 815,60 zł.

i są w 100% umorzone.

Umorzenie środków trwałych amortyzowanych stopniowo na dzień 31.12.2020r. wynosi - 1 082 954,82 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych - wyposażenia – 81 655,78 zł.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 9 815,60 zł.

Ogółem aktywa na dzień 31.12.2020 wynoszą 3 366 340,68 zł. na które składają się:

A) Aktywa trwałe - 3 321 121,71zł.:

I. Rzeczowe aktywa trwałe - 3 321 121,71 zł. tj.:

1. Środki trwałe – 3 311 773,71 zł.

a. grunty – 1 560 214,00 zł.

b. budynki i ogrodzenie –1 702 659,90 zł.

c. inne środki trwałe – 48 899,81 zł.

2. Środki trwałe w budowie – 9 348 zł. (Audyt energetyczny i projekt instalacji c.o. dla budynku dawnej oranżerii)

B) Aktywa obrotowe - 45 218,97 zł. w tym:

1. Zapasy – 28 505,84zł.;

- książki pt.,, Ks. Anna z Sapiehów Jabłonowska” 18 498,48zł.
- koszulki, kubki promujące Siemiatycze 10 007,36 zł.

2. Należności krótkoterminowe – 16 492,49 zł.;

- nadpłata powstała w wyniku udzielenia zwolnienia z opłacania należności składek ZUS za miesiące listopad i grudzień 2020r. (tarcza antykryzysowa)- 16 492,49 zł.

3. Inwestycje krótkoterminowe – 220,64 zł.;

- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym 0,65zł.
- w kasie 219,99 zł.

Ogółem pasywa na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 3 366 340,68 zł.;

A) Fundusz własny jednostki wynosi 1 990 246,28 zł. w tym:

- fundusz podstawowy 1 959 522,01zł.
- zysk za 2020 r. 30 724,27 zł.

B) Zobowiązania wynoszą 1 376 094,40 zł;

- Zobowiązania krótkoterminowe – **22 140,92 zł.**

a) składki z tytułu podatków (podatek PDOF za XII) – 3 740,00 zł.;

b) rozrachunki z dostawcami – 18 398,92 zł. (faktury z grudnia za dostawę towarów i usług ze styczniowym terminem płatności),

c) nadpłata pracownika składek na ubezpieczenie grupowe PZU- 2,00zł

Rozliczenia międzyokresowe – **1 353 953,48 zł.**

a) *dlugoterminowe* – **1 353 953,48 zł.** (kwota do rozliczenia międzyokresowego przychodów majątku trwałego sfinansowanych dotacją z:

- **MKIDN na zakup nagłośnienia**- okotarovania sceny i zestawu luster – 25 480,95 zł.

- **Urzędu Miasta Siemiatycze** na zakup: Telebimu – 16 249,82 zł; Remontu byłej Synagogi – 148 726,35zł.; Termomodernizację budynku SOK – 168 000,00 zł.

-**Urzędu Marszałkowskiego Woj. Podlaskiego** (dotacja UE) na Termomodernizację Budynku SOK. – 995 496,36 zł.).

Źródłem finansowania działalności Siemiatyckiego Ośrodka Kultury jest przede wszystkim dotacja Organizatora, która w 2020 r. wyniosła **1 116 000,00 zł.** Na bieżącą działalność statutową składają się także dochody własne – **275 706,23 zł.** i są to:

- otrzymane darowizny pieniężne na działalność statut. 9 250,00 zł.
- sprzedaż biletów 15 023,00 zł.
- wynajem pomieszczeń i sprzętu 10 287,00 zł.

- usługi związane z reklamą firm 5 550,00 zł.
- wpłaty za zajęcia merytoryczne i edukacyjne 13 097,50 zł.
- czynsze 86 335,20 zł.
- pozostałe przychody operacyjne (zarachowanie amortyzacji dot. środków trwałych sfinansowanych dotacją celową) 58 193,38 zł.
- odsetki bankowe 2,57 zł.
- pozostałe przychody- zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek ZUS i inne- 76 985,58 zł.
- sprzedaż książki, koszulek, kubków- 982,00zł.

Ogółem **przychody** na działalność bieżącą w 2020 roku wyniosły

1 391 706,23 zł.

Koszty ogółem wyniosły **1 360 981,96 zł.** a składają się na nie:

1. Amortyzacja 91 360,21 zł.;

2. Zużycie materiałów i energii – 146 568,93 zł.

- materiały zużyte do działalności kulturalnej -12 152,41 zł.
- artykuły biurowe - 2 775,67 zł.
- środki czystości i materiały gospodarcze -9 061,22 zł.
- zakup wyposażenia -16 309,43zł.
- wartości niematerialne i prawne - 2863,11 zł.
- zużycie paliwa i części samochodowych -1 375,78 zł.
- Materiał, projekty - 7 843,72 zł.
- zakup wydawnictw i czasopism - 791,89zł.
- zużycie energii elektrycznej - 20 605,95zł.
- zużycie energii cieplnej - 70 005,74 zł.
- zużycie wody -2 784,01 zł.

3. Usługi obce – 215 979,86 zł.:

- usługi telekomunikacyjne i pocztowe -7 531,63 zł.
- usługi remontowe samochodu i sprzęt - 103 547,43zł.
- usługi informatyczne i opłaty - 4 368,96 zł.
- usługi komunalne -6 038,29 zł.
- usługi pralnicze, transportowe, przeglądy budynków -24 135,37 zł.
- usługi kulturalne (Muzyczna Strona Siemiatycz, Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, warsztaty, spektakle teatralne, festyny, nagłośnienie, oświetlenie, ochrona, uroczystości państwowe, ferie zimowe i letnie, zajęcia tańca nowoczesnego) - 67 452,91 zł.
- wynajem koparki -2 905,27 zł.

4. Podatki i opłaty **13 762,11 zł.**

5. Wynagrodzenia **708 639,68 zł.** w tym:

- umowa o pracę -652 931,18zł.
- umowa o dzieło -16 128,00zł.
- umowa zlecenie -39 580,50zł.

6. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, świadczenia urlopowe oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników wynoszą **143 310,53 zł.**

7. Pozostałe koszty rodzajowe wyniosły **38 438,37 zł.:**

- podróże służbowe -1 181,58 zł.
- ubezpieczenia -3 827,88 zł.
- nagrody uczestnikom imprez -6 391,24 zł.
- wyżywienie i zakwaterowanie uczestników imprez -19 837,64 zł.
- wynagrodzenia autorskie ZAIKS, STOART, DKF - 4 940,03zł.
- projekt Aktywny Senior -2 260,00 zł.

8. Wartość sprzedanych materiałów (książki pt.,, Ks. Anna z Sapiehów Jabłonowska”, koszulek, kubków promujących Miasto Siemiatycze) **- 755,05 zł.**

8. Pozostałe koszty operacyjne **-2 167,22 zł.**

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO za 2020 rok

PRZYCHODY **1 391 706,23 zł.**

KOSZTY **1 360 981,96 zł.**

ZYSK **30 724,27 zł**

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. w Siemiatyckim Ośrodku Kultury wynosi:

-ilość osób 12

-ilość etatów 12

W razie potrzeby wynikającej z działalności instytucji zatrudniamy też osoby na umowę zlecenie (instruktorzy prowadzący zajęcia merytoryczne z dziećmi, młodzieżą oraz ze słuchaczami Uniwersytetu Trzeciego Wieku) i umowę o dzieło, głównie są to artyści występujący na imprezach organizowanych przez SOK.

Sporządziła: Aneta Romaniuk

Siemiatycze, dn. 25.02.2021 r.

Główny Księgowy

mgr Aneta Romaniuk

DYREKTOR
Siemiatyckiego Ośrodka Kultury
mgr Jolanta Maria Sidorowicz


SIEMIATYCKI OŚRODEK KULTURY
ul. Legionów Piłsudskiego 1
17-300 SIEMIATYCZE
tel. 085/ 655-25-54
NIP 544-12-66-066, REG. 000284606

Miejska Biblioteka Publiczna im Ks. Anny Jabłonowskiej Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
I za poprzedni rok obrotowy
Rady Miasta Siemiatycze

	z dnia 2021 r.	2700	za bieżący rok obrotowy 2020	892800
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi				
I Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)				
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki				
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą		849900		880000
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		12800		12800
B Koszty działalności operacyjnej		907297,04		963018,09
I Amortyzacja		88709,59		86998,3
II Zużycie materiałów i energii		67389,13		70942,72
III Usługi obce		34868,42		30369,04
IV Podatki i opłaty		20030,72		20303,72
V Wynagrodzenia		578953,51		623843,36
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		112848,72		124144,13
VII Pozostałe koszty rodzajowe		4496,95		6416,82
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C Zysk (strata) ze sprzedaży		-44597,04		-70218,09
D Pozostałe przychody operacyjne		8249,73		32471,28
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych				
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną				
III Inne przychody operacyjne		8249,73		32471,28
E Pozostałe koszty operacyjne		0		0
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III Inne koszty operacyjne				
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-36347,31		-37746,81
G Przychody finansowe		23,58		0,36
II Odsetki		23,58		0,36
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych				
V Inne				
H Koszty finansowe		0		0
I Odsetki				
IV Inne				
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej		-36323,73		-37746,45
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0		0
I Zyski nadzwyczajne				
II Straty nadzwyczajne				
K Zysk / strata brutto		-36323,73		-37746,45
L Podatek dochodowy				
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N Zysk (strata) netto		-36323,73		-37746,45

Jolanta Moczulska
sporządził

Siemiatycze 15.02.2021
miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Moczulska

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
mgr Ewa Iwona Nowik

Bilans

Sporządzony na dzień: 2020-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		stan na dzień:	2019-12-31	2020-12-31	PASywa		stan na dzień:	2019-12-31	2020-12-31
A.	Aktywa trwałe		1 222 858,61	1 187 655,71	A.	Kapitał (fundusz własny)		1 198 708,78	1 160 962,33
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz podstawowy)		1 235 032,51	1 198 708,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (ujemna)		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (w.ujemna)		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz zapasowy)		0,00	0,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerial. i prawnych		0,00	0,00	1.	Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nomin.		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 222 858,61	1 187 655,71	2.	Tworzony ustawowo		0,00	0,00
1.	Środki trwałe		1 222 858,61	1 187 655,71	3.	Tworzony zgodnie ze statutem lub umową		0,00	0,00
a)	Grunty(w tym prawo użytkowania wiecz.)		25 487,00	25 487,00	4.	Z dopłat wspólników		0,00	0,00
b)	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej/wodnej		1 197 371,61	1 162 168,71	5.	Inny		0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
d)	Środki transportu		0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) zapasowe		0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe		0,00	0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 36 323,73	- 37 746,45
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	VIII.	Zysk (strata) netto		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku (w.ujemna)		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy		24 242,63	27 474,16
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00		długoterminowa		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00		krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00		długoterminowe		0,00	0,00
b)	w innych jednostkach		0,00	0,00		krótkoterminowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia		0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczenia podatku dochod.		0,00	0,00	a)	pożyczki		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	b)	inne zobowiązania		0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe		92,80	780,78	2.	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
I.	Zapasy		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1.	Materiały		0,00	0,00	b)	z tyt.emisji dłuż papierów wartości.		0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe		20 898,85	23 109,02
4.	Towary		0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	a)	z tyt.dostaw i usług o okresie wymaganym		0,00	0,00

AKTYWA		2019-12-31	2020-12-31	PASYWA		2019-12-31	2020-12-31
II.	Należności krótkoterminowe	1,00	190,32		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	20 898,85	23 109,02
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	b)	Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	1,00	190,32	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	189,32	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 085,57	658,66
	- do 12 miesięcy	0,00	189,32		- do 12 miesięcy	1 085,57	658,66
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tyt. podatków, dotacji, ubezpiecz. społ. i zdrow.	0,00	0,00	e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	c) inne	1,00	1,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	g)	z tyt. podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	19 813,28	22 450,36
III.	Inwestycje krótkoterminowe	91,80	590,46	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	91,80	590,46	i)	inne	0,00	0,00
	a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 343,78	4 365,14
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 343,78	4 365,14
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	b) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- krótkoterminowe	3 343,78	4 365,14
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	91,80	590,46				
	- Środki pieniężne w kasie i na rachunku	91,80	590,46				
	- inne środki pieniężne (weksle, czek, itp)	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
2.	Aktywa z tyt. niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00				
	a) należności niezafakturowane	0,00	0,00				
	b) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 222 951,41	1 188 436,49		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 222 951,41	1 188 436,49

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 42 459,79
umorzenie środków trwałych - 271 315,74
umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenie - 86 817,41
umorzenie zbiorów bibliotecznych - 871 652,30

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Ks. Anny Jabłonowskiej
17-300 Siemiatycze, ul. Górna 23 A
tel. 085/655-23-18
REG. 000905296, NIP 544-13-15-298

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Moczulska

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
mgr Ewa Iwona Nowik

15.02.2021
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

15.02.2021
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Miejska Biblioteka Publiczna im. Ks. Anny Jabłonowskiej w Siemiatyczach, ul. Górna 23A, 17-300 Siemiatycze jest samorządową instytucją kultury, która działa na podstawie:

1. Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności (Obwieszczenie Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 9 stycznia 2020 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej Dz. U. 2020 poz. 194).
2. Ustawa z dnia 27 czerwca 1997 r. (Obwieszczenie Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 11 czerwca 2019 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o bibliotekach, Dz. U. 2019 poz. 1479).
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Obwieszczenie Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 17 stycznia 2019 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o rachunkowości, Dz. U. 2021 poz. 217).
4. Ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Obwieszczenie Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 17 stycznia 2019 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych, Dz. U. 2020 poz. 266,32,568,695,875.1291.2320).

Numer NIP: 544-13-15-296,

REGON: 000905296.

Funkcję Dyrektora MBP Siemiatycze sprawuje Ewa Iwona Nowik.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Ks. Anny Jabłonowskiej w Siemiatyczach wraz z filią Nr 1 w Siemiatyczach służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

5. Środki trwałe o wartości do 10000,00 zł umarzone są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r., poz. 1406,1492,1565,2122,2123,2320.)

- 1) Materiały w magazynie, wyceniono na dzień bilansowy według cen zakupu.
- 2) Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
- informację dodatkową

Jednostka posiada na dzień 31.12.2020 r. środki trwałe, które znajdują się w następujących grupach Klasyfikacji Środków Trwałych i są to:

- I (budynek murowany, grunty),
- IV (zestawy komputerowe),
- VI (urządzenie alarmowe),

oraz zbiory biblioteczne i wyposażenie:

- wartość początkowa 1 925 977,15 zł.,
- dotychczasowe umorzenie 738 321,44zł (z czego umorzenie za 2020 r. wynosi 35 202,90 zł.),
- wartość netto 1 187 655,71 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2020 wynoszą 42 759,79 zł i są umorzone 100%

Ogółem aktywa na dzień 31.12.2020 wynoszą **1 188 436,49 zł.**, na które składają się:

- a) aktywa trwałe – 1 187 655,71 zł.,
- b) Aktywa obrotowe 780,78 zł w tym:
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych – 590,46 zł.
 - Należności od pozostałych jednostek- 190,32 zł

Ogółem pasywa na dzień 31.12.2020 wynoszą **1 188 436,49 zł** w tym:

- a) Fundusz własny jednostki wynosi: 1 160 962,33 zł.,
 - fundusz podstawowy – 1 198 708,78 zł.,
 - strata bilansowy – 38 746,45 zł.,
- b) Zobowiązania wynoszą – 27 474,16 zł.,
 - rozliczenia międzyokresowe kosztów – 4 365,14 zł.,
 - zobowiązania krótkoterminowe – 23 109,02 zł.

Podstawowym źródłem finansowania działalności jednostki jest dotacja Organizatora, którym jest Urząd Miasta Siemiatycze, a jej wysokość w 2020 r.

to **880 000,00 zł.**, poza nią Biblioteka uzyskała również:

- dotację z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w wysokości 12 800,00 zł.,
- darowizny przekazane przez osoby fizyczne i podmioty gospodarcze 3 301,21zł.,
- Refundacja poniesionych kosztów tytułem składek ZUS-

- 29 170,07
- odsetki bankowe 0,36 zł.,

Ogółem przychody osiągnięte w 2020 r. wyniosły 925 271,64 zł. Koszty poniesione w 2020 r. wyniosły 963 018,09 zł i kształtują się następująco:

1. Wynagrodzenia pracowników (nagroda roczna i nagrody jubileuszowe) **623 843,36** zł w tym:
 - umowa o dzieło 1 500,00 zł.
 - umowa zlecenie- 18 120,00 zł
2. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy ,pozostałe świadczenia na rzecz pracowników wynosi: **107 906,52** zł.
3. Zakup materiałów i wyposażenia wynosi **22 379,55** zł. Szczegółowy podział przedstawia się następująco:
 - artykuły biurowe 4 219,40 zł.,
 - zakup materiałów zużytych do działalności kulturalnej – 5 227,26 zł.,
 - środki czystości i materiały gospodarcze – 6 257,74 zł.,
 - zakup sprzętu i wyposażenia – 6 543,45 zł.
 - Pozostałe materiały – 131,70
4. Zakup książek i wydawnictw specjalnych oraz czasopism wyniósł **53 686,88** zł z czego:
 - książki zakupiono na kwotę 45 347,40 zł (w tym 12 800,00 zł. z dotacji Biblioteki Narodowej),
 - prenumerata czasopism 8 339,48 zł.
5. Energii, gazu i wody zużyto na kwotę **40 223,69** zł., z czego:
 - zużycie energii elektrycznej – 10 503,18 zł.,
 - zużycie gazu – 28 996,17 zł.,
 - zużycie wody – 724,34 zł.,
6. Pozostałe usługi wyniosły **30 534,94** zł., w tym:
 - usługi telekomunikacyjne - 5 339,86 zł.,
 - usługi informatyczne i opłaty – 5 125,22 zł.,
 - usługi komunalne - 725,56 zł.,
 - pakowanie i wysyłka, - 268,93 zł.,
 - usługi kulturalne – 3094,70 zł.,
 - naprawa sprzętu komputerowego – 179,70 zł.,
 - remont budynku- 4 480,55
 - pozostałe usługi obce – 11 154,52 zł.
 - Podróże służbowe – 165,90 zł.,
7. Pozostałe koszty wyniosły **42 792,25** zł., w tym:
 - ubezpieczenia – 2 583,50 zł.,
 - pozostałe świadc. na rzecz pracowników – 15 957,61 zł.,
 - pozostałe koszty kulturalne – 1 437,12 zł.,

- nagrody – 2 230,30 zł.
 - Pozostałe koszty rodzajowe – 280,00 zł
 - opłaty administracyjne obciążające koszty (najem Filii, podatek od nieruchomości) -20 303,72 zł.,
8. Amortyzacja naliczana stopniowo - **35 202,90 zł.**
9. Amortyzacja naliczana jednorazowo – **6 448,00 zł.**

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

PRZYCHODY **870 973,31zł**

KOSZTY **907 297,04 zł**

STRATA BILANSOWA 37 746,45 zł

Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r.:

- ilość osób 11,
- ilość etatów 10+1/4.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Moczulska

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Ewa Nowik
mgr Ewa Iwona Nowik