

## Jednostka: MBP

|                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                       |                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Miejska Biblioteka Pedagogiczna w Lidzbarku Warmińskim<br>ul. Ignacego Krasickiego 2<br>11-100 Lidzbark Warmiński<br>tel. 897228142<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>281518207 | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2020 | Adresat<br>Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>2 057 022,79</b>   | <b>1 953 439,07</b> | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>2 033 666,85</b>   | <b>1 928 001,45</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 2 577 989,70          | 2 436 456,52        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 2 057 022,79          | 1 953 439,07        | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -544 322,85           | -508 455,07         |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 2 057 022,79          | 1 953 439,07        | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)                                                                  | 544 322,85            | 508 455,07          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 1 937 569,96          | 1 883 748,57        | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 37 173,05             | 33 559,00           | B. Fundusze placówek                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 82 279,78             | 36 131,50           | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 23 408,41             | 25 534,00           |
| 1.5.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                              | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 23 408,41             | 25 534,00           |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 3 849,23              | 4 192,04            |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 19 506,71             | 21 245,58           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00                  | 0,00                |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                       | 52,47                 | 96,38               | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | 8. Fundusze specjalne                                                                | 52,47                 | 96,38               |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 52,47                 | 96,38               |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 52,47                 | 96,38               |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 52,47                 | 96,38               |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| Suma aktywów                                                                                                             | 2 057 075,26          | 1 953 535,45        | Suma pasywów                                                                         | 2 057 075,26          | 1 953 535,45        |

2021.03.04

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Adriana Gulbińska

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych

Lidzbarku Warmińskiego

Kierownik jednostki

Edyta Jedrych-Pieniuk

## Jednostka: MBP

|                                                                                                                                                                               |                                                                                             |                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Miejska Biblioteka Pedagogiczna w Lidzbarku Warmińskim<br>ul. Ignacego Krasickiego 2<br>11-100 Lidzbark Warmiński<br>tel. 897228142 | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2020<br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>281518207                                                                                                                                      |                                                                                             |                                             |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>10 393,53</b>                    | <b>330,16</b>                    |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                     | 10 393,53                           | 330,16                           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>554 772,70</b>                   | <b>539 028,67</b>                |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 103 583,72                          | 103 583,72                       |
| II. Wydatki na zakup materiałów i energii                                                                                                                       | 77 113,16                           | 54 997,83                        |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 31 533,71                           | 24 112,72                        |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 437,76                              | 579,96                           |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 274 420,07                          | 283 447,36                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 63 451,18                           | 68 404,28                        |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 4 233,10                            | 3 902,80                         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>-544 379,17</b>                  | <b>-538 698,51</b>               |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>54,00</b>                        | <b>30 242,41</b>                 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 54,00                               | 30 242,41                        |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>-544 325,17</b>                  | <b>-508 456,10</b>               |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>2,32</b>                         | <b>1,03</b>                      |
| I. Wypłaty dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 2,32                                | 1,03                             |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-544 322,85</b>                  | <b>-508 455,07</b>               |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-544 322,85</b>                  | <b>-508 455,07</b>               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adriana Gulbińska

Główny księgowy

2021.03.04

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lidzbarku Warmińskim

Edyta Jędruch-Pieniuk

Kierownik jednostki

## Jednostka: MBP

|                                                        |                                                                                         |                                  |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2020 | Adresat                          |
| Miejska Biblioteka Pedagogiczna w Lidzbarku Warmińskim |                                                                                         | Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego |
| ul. Ignacego Krasińskiego 2                            |                                                                                         |                                  |
| 11-100 Lidzbark Warmiński                              |                                                                                         |                                  |
| tel. 897228142                                         |                                                                                         |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                                                         |                                  |
| 281518207                                              |                                                                                         |                                  |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>2 646 522,16</b>                 | <b>2 577 989,70</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 447 891,96                          | 429 854,27                       |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 447 891,96                          | 429 854,27                       |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 516 424,42                          | 571 387,45                       |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 505 946,52                          | 544 322,85                       |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 10 449,85                           | 27 064,60                        |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 28,05                               | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>2 577 989,70</b>                 | <b>2 436 456,52</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-544 322,85</b>                  | <b>-508 455,07</b>               |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | -544 322,85                         | -508 455,07                      |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>2 033 666,85</b>                 | <b>1 928 001,45</b>              |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Adriana Gulbińska*  
Główny księgowy

2021.03.04

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lidzbarku Warmińskim

*Edyta Lejczyk-Kieniak*  
Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

**1.1 Nazwa jednostki** – Miejska Biblioteka Pedagogiczna

**1.2 Siedziba jednostki** - ul. Krasickiego 2

11-100 Lidzbark Warmiński

**1.3 Adres jednostki** – ul. Krasickiego 2

11-100 Lidzbark Warmiński

### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Celem działania Biblioteki jest służyć w szczególności wspieraniu procesu kształcenia się i doskonalenia nauczycieli, a także wspieraniu działalności szkół i placówek, w tym bibliotek szkolnych.

Do zadań Biblioteki należy w szczególności:

- 1) gromadzenie, opracowywanie, ochrona, przechowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych użytkownikom,
- 2) prowadzenie działalności informacyjnej i bibliograficznej,
- 3) inspirowanie i promowanie edukacji czytelniczej i medialnej,
- 4) wspieranie działalności bibliotek szkolnych, w szczególności w zakresie organizacji i zarządzania biblioteką,
- 5) wspieranie nauczycieli w realizacji zajęć dydaktycznych i wewnątrzszkolnego doskonalenia zawodowego,
- 6) organizowanie i prowadzenie wspomagania szkół i placówek w realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych, opiekuńczych, w tym w wykorzystaniu technologii informacyjno-komunikacyjnej,
- 7) stwarzanie warunków do rozwoju zawodowego nauczycieli,
- 8) promowanie dorobku nowatorskiego nauczycieli,
- 9) prowadzenie analiz i badań księgozbioru, czytelnictwa i działalności informacyjnej,
- 10) organizowanie i prowadzenie działalności edukacyjnej i kulturalnej, w szczególności w postaci otwartych zajęć edukacyjnych, lekcji bibliotecznych, koncertów, konkursów, wystaw i spotkań autorskich,
- 11) prowadzenie działalności wydawniczej.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

**4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

4.1 Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen zakupu,

- kosztów wytworzenia,

- wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszanych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

4.2 Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 501,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza je i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku.

4.3 Ustalając wynik finansowy w każdym okresie obrachunkowym jednostka kieruje się zasadą istotności zawartą w art. 8 ust.1 oraz zasadą ostrożności zawartą w art. 7 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

4.4 Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

4.5 Materiały przekazane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.6 Koszty zakupu materiałów rozlicza się na wynik finansowy w okresie sprawozdawczym, w którym zostały poniesione (jeśli wpłyną do CUW do 9 dnia następnego miesiąca).

4.7 Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

## **5. Inne informacje:**

- na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **1.**

**1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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**

Dane zostały zawarte w tabeli nr 1

**1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.**

Brak danych

**1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Nie dotyczy

**1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie dotyczy

**1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy

**1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Nie dotyczy

**1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Nie dotyczy

**1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Nie dotyczy

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 lat do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

**1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Nie dotyczy

**1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

**1.12 Łączną kwotę 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

**1.13 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

**1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

### 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                           | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                                                                                                          | 3                                     |
| Świadczenia pracownicze: |                                                                                                                                                                                                                                            | 335 885,83                            |
| 1                        | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami                                                          | 262 201,78                            |
| 2                        | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 54 177,34                             |
| 3                        | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                                                             | 19 506,71                             |
| 4                        | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)     | 0,00                                  |

### 1.16 Inne informacje

Brak

## 2.

### 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

### 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

### 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Umorzenie składek ZUS w wysokości 24 147,41 zł w związku z wprowadzeniem tarczy antykrzysowej (Ustawa z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2020 poz. 568)

### 2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

### 2.5 Inne informacje

Brak

### 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adriana Gulbińska

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lidzbarsku Warmińskim  
Edyta Jędrzych-Pieniuk

Tabela nr 1 - GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - Miejska Biblioteka Pedagogiczna

| Nazwa grupy rodzajowej<br>składnika aktywów                                                                                           | Wartość - stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości |           |                   | Ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>(4+5+6) | Zmniejszenie wartości |      |      |      | Ogółem<br>zmniejszenie<br>wartości<br>(7+8+9+10) | Wartość brutto - stan<br>na koniec roku<br>obrotowego<br>(2+6-11) | Umorzenia  |            |     |     | Wartość netto składników aktywów |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|-----------|-------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------|------|------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----|-----|----------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                                       |                                                  | aktualizacja         | przychody | przemieszczenie * |                                              | 7.                    | 8.   | 9.   | 10.  |                                                  |                                                                   | 11.        | 12.        | 13. | 14. | 15.                              | 16.          | 17.          |
| I.                                                                                                                                    |                                                  |                      |           |                   |                                              |                       |      |      |      |                                                  |                                                                   |            |            |     |     |                                  |              |              |
| I. Wartości niematerialne i<br>prawne                                                                                                 | 8 514,00                                         |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 8 514,00                                                          |            |            |     |     |                                  |              |              |
| II. Środki trwałe:                                                                                                                    | 2 483 676,19                                     | 0,00                 | 0,00      | 0,00              | 0,00                                         | 0,00                  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00                                             | 2 483 676,19                                                      | 323 069,68 | 113 273,72 |     |     | 530 237,12                       | 2 057 022,79 | 1 953 439,07 |
| 0. Grunty                                                                                                                             |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            | 0,00       |     |     |                                  |              |              |
| 1. Budynki i lokale oraz<br>spółdzielcze prawo do lokalu<br>użytkowego i spółdzielcze<br>własnościowe prawo do lokalu<br>mieszkalnego | 2 152 855,52                                     |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 2 152 855,52                                                      | 215 285,56 | 53 821,39  |     |     | 269 106,95                       | 1 937 569,96 | 1 883 748,57 |
| 2. Obiekty inżynierii lądowej i<br>wodnej                                                                                             |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            |            |     |     |                                  | 0,00         | 0,00         |
| 3. Kotły i maszyny<br>energetyczne                                                                                                    |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            |            |     |     |                                  | 0,00         | 0,00         |
| 4. Maszyny, urządzenia i<br>aparaty ogólnego<br>zastosowania                                                                          |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            |            |     |     |                                  | 0,00         | 0,00         |
| 5. Maszyny, urządzenia i<br>aparaty specjalistyczne                                                                                   |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            |            |     |     |                                  | 0,00         | 0,00         |
| 6. Urządzenia techniczne                                                                                                              | 51 629,25                                        |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 51 629,25                                                         | 14 456,20  | 3 614,05   |     |     | 18 070,25                        | 37 173,05    | 33 559,00    |
| 7. Środki transportu                                                                                                                  |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            |            |     |     |                                  | 0,00         | 0,00         |
| 8. Narzędzia, przyrządy,<br>ruchomości i wyposażenie,<br>gdzie indziej<br>nieklasyfikowane                                            | 279 191,42                                       |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 279 191,42                                                        | 196 911,64 | 46 148,28  |     |     | 243 059,92                       | 82 279,78    | 36 131,50    |
| Inwentarz żywy                                                                                                                        |                                                  |                      |           |                   | 0,00                                         |                       |      |      |      | 0,00                                             | 0,00                                                              |            |            |     |     |                                  | 0,00         |              |

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lublinie (skierownik jednostki)  
Bogdan Jedrych-Pieniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
Adriana Gulbińska

(rok, miesiąc, dzień)