

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r.

1. Od 1 stycznia 2000 roku Oleśka Biblioteka Publiczna im. Jakuba Alberta Pieloka w Oleśnie, ul. Aleksandra 5 jest Instytucją Kultury, która prowadzi swoją działalność w oparciu o Statut nadany Uchwałą Nr XLIII/353/14 Rady Miejskiej w Oleśnie z dnia 25 marca 2014 r.

Oleśka Biblioteka Publiczna została wpisana do „Rejestru Instytucji Kultury” dnia 01.02.1999 r. pod numerem Nr I-4011/2.

Oleśka Biblioteka Publiczna w dniu 03.08.2016 r. aktem notarialnym na mocy umowy darowizny otrzymała od Gminy Olesno na własność budynek wraz z gruntem. Na podstawie wyciągu z operatu szacunkowego z dnia 22 czerwca 2016 r. wartość rynkowa nieruchomości wynosi 1.765.000 zł, w tym działka gruntu 268.300 zł.

Wartość nieruchomości została zwiększona w ciągu roku na podstawie PT 84 z 18.10.2016 r. o koszt remontu przewodu wentylacji wykonanego przez Organizatora o wartość 34.410,62 zł.

2. Sprawozdania za ww. okres sporządzane są zgodnie z art. 45 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. W ich skład wchodzi:

1. Bilans

2. Porównawczy rachunek zysków i strat

3. Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej

4. Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz na podstawie Zarządzenia wewnętrznego Nr 3 Dyrektora Oleśkiej Biblioteki Publicznej w Oleśnie z dniem 01.05.2000 r. wprowadzono do użytku „Zakładowy plan kont”.

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiego Domu Kultury w Oleśnie przy użyciu komputera wykorzystując program księgowy Comarch ERP Optima o numerze seryjnym 5000067362 firmy CDN Kraków

2. Księgi rachunkowe/ art. 12 ustawy o rachunkowości/ otwierane są na dzień rozpoczynający każdy rok obrotowy i zamykane na koniec każdego roku obrotowego

3. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
- należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne – według wartości nominalnej,

5. Zgodnie z planem amortyzacji stosujemy następujące metody wyceny majątku trwałego:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł stanowią koszty uzyskania przychodów, w miesiącu oddania tych składników majątkowych do używania. Oznacza to, że dokonujemy odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych, których wartość nie przekracza 10.000 zł jednorazowo w miesiącu ich używania.
- Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według planu amortyzacji, w którym przyjęto stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

- Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub zakupionych z dotacji inwestycyjnych księguje się zmniejszając konto *Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów* a zwiększając konto *Pozostałe Przychody Operacyjne*
- Środki trwałe o wartości do 150zł objęte są ewidencją ilościową. Środki te traktowane są jako materiały a ich wartość księguje się w momencie wydania do użytkowania w pełnej wysokości w koszty.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W okresie sprawozdawczym w Oleskiej Bibliotece Publicznej było zatrudnionych na dzień 31.12.2020 r. 10 osób w przeliczeniu na etaty 8,35, w tym:

dyrektor	1,0 etatu
bibliotekarz	5,6 etatu
pracownicy obsługi	1,5 etatu
pracownik księgowości	0,25 etatu
pracownicy obsługi	1,5 etatu

2. W 2020 roku sieć bibliotek publicznych gminy obejmowała:

- Wypożyczalnia Główna OBP, Olesno
- Filia dla Dzieci, Olesno
- Filia w Bodzanowicach
- Filia w Borkach Wielkich
- Filia w Łomicy

3. Zgodnie ze swoimi zadaniami w ramach prowadzonej działalności Oleska Biblioteka Publiczna zajmowała się organizowaniem:

1. 18 wystaw, w tym min.:

- „Nowości naszej biblioteki”
- *Dziecięcy świat w obiektywie dawnych fotografów. Fotografie z lat 1865-1945 ze zbiorów Bogusława Szybkowskiego*
- *Świat książek wydawnictwa Harper Collins*
- *Narodowe Czytanie 2020 „Balladyna” Juliusza Słowackiego*
- *Leopold Tyrmand. Wolność jest w(na) tobie*
- *Portret pięknej kobiety. Fotografie ze zbiorów Bogusława Szybkowskiego*
- *Mądrości pana Kuleczki i jego przyjaciół*
- *Bohaterki i buntowniczk*
- *Misie i niedźwiadki*
- liczba zwiedzających: 1205;

2. 2 konkursy czytelnicze i plastyczne, min.:

- *Brzechwa dzieciom*
- *Kto mi pomoże*

- liczba uczestników: 24;

3. 68 innych imprez bibliotecznych, w tym: spotkania dyskusyjne, gry i zabawy, prelekcje, wycieczki, happeningi i inne: (*Dyskusyjny Klub Książki x 3, wycieczki x 4, Randka w ciemno z książką - happening, Biblioteczny Klub Robótek Ręcznych x 3, Ferie w bibliotece x 4, Narodowe Czytanie: Balladyna Juliusza Słowackiego, IV Ogólnopolskie czytanie Jeżycjady, Spotkania z żywym słowem x 2, Ogólnopolski Tydzień Czytania Dzieciom - online, Głośne czytania, Spotkajmy się w strefie gier x 17, Noc bibliotek - Klimat na czytanie – zabawy online oraz akcja w mieście, „Popołudnia z książką w bibliotece”, , Zabawowy wtorek, Czwartkowe poczytajki,*

- liczba uczestników: 1124

W 2020 roku w Oleskiej Bibliotece Publicznej odbyły się również:

1. 10 lekcji bibliotecznych: liczba uczestników: 128,
2. 251 szkoleń + kursów z obsługi komputerów, smartfonów itd: liczba uczestników: 293,
3. kwerendy i liczba udzielonych informacji: 1827.

W Oleskiej Bibliotece Publicznej w Oleśnie w roku 2020 zarejestrowano **3.812** czytelników w tym:

- osoby uczące się 1.530
- osoby pracujące 1.013
- osoby pozostałe 794

Ogółem w 2020 r. naszą instytucję odwiedziło **27.802** osób, w tym:

- wypożyczalnia 21.895 osób
- czytelnia 3.133 osób
- inne odwiedziny (wycieczki, spotkania autorskie, lekcje biblioteczne, zwiedzanie wystaw, Dyskusyjny Klub Książki i In.): 2.744 osób

Ogólna liczba wypożyczeń zbiorów (książki + zbiory specjalne) wyniosła **70.609** w tym:

- wypożyczeń na zewnątrz 67.176 wol.
- wypożyczeń na miejscu 3.433 wol.

Liczba wypożyczeń na jednego zarejestrowanego czytelnika – 21,15 wol.

Liczba wypożyczeń na 1 mieszkańca gminy wynosi – 4,14 wol.

Wskaźnik liczby zarejestrowanych w bibliotece:

1. Czytelnicy na stu mieszkańców gminy 22,4
 2. Użytkownicy na stu mieszkańców gminy wynosi 19,61%
- /liczba mieszkańców na 31.12.2020 17.015/

W wyniku pandemii nasza instytucja w okresie:

12.03.2020 - 05.05.2020 była nieczynna dla czytelników

06.05.2020 – 30.09.2020 była czynna w ograniczonym zakresie / brak wolnego dostępu do półek /

Od 12 marca 2020 zgodnie z rekomendacjami Biblioteki Narodowej nieczynne są czytelnie czasopism.

II. Przychody osiągnięte przez Oleską Bibliotekę Publiczną w okresie od 01.01-2020 do 31.12.2020

1.Dotacja od Organizatora na działalność podstawową	607.116,42
2.Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie na „ Zakup nowości wydawniczych ”	10.769,00
6.Rozliczenie przychodów w wysokości odpowiadającej amortyzacji	46.203,24
7. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	29.305,82
- zwrot kosztów korespondencyjnych	65,00
- usługi ksero	9,40
- za zagubione książki	106,63
- darowizny książek	9.877,12
- partycypacja w kosztach MPKZP	1.564,00
- pozostałe	71,72
-- zwrot składek ZUS	17.611,95

Razem Przychody	693.394,48

III. Koszty poniesione przez Oleską Bibliotekę Publiczną w Oleśnie od 01.01.2020 do 31.12.2020

1. Amortyzacja, z tego:	86.907,16
- środki trwałe amortyzowane stopniowo	46.203,24
- zbiory biblioteczne, w tym:	40.703,92
z dotacji Biblioteki Narodowej	10.769,00
2. Zużycie materiałów w tym:	21.322,48
- opał	4.440,00
- materiały biurowe	3.259,24
- prenumerata	7.718,76
- środki czystości	2.654,37
- materiały remontowe	327,36
- pozostałe	2.922,75
3. Energia w tym:	35.485,29
- gazowa	24.999,58
- elektryczna	10.334,32
- wodna	151,39
4. Usługi obce w tym:	15.327,68
- usługi komunalne	2.644,72
- drobne remonty	250,00
- plakaty, zaproszenia	379,51
- rozmowy telefoniczne	1.928,75

- opłaty pocztowe	116,87	
- usługi informatyczne	1.564,56	
- łącze internetowe	2.621,88	
- ochrona	2.699,85	
- usługi pozostałe	3.006,04	
- usługa gastronomiczna	115,50	
5. Wynagrodzenia w tym:		432.481,06
- wynagrodzenia osobowe	430.601,06	
- umowy zlecenia i o dzieło	1.880,00	
6. Świadczenia na rzecz pracowników		14.632,07
- świadczenia urlopowe	11.394,41	
- świadczenia rzeczowe	1.063,96	
- ekwiwalenty	315,00	
- szkolenia	307,44	
- badania profilaktyczne	1.551,26	
7. Ubezpieczenia społeczne inne narzuty na wynagrodzenia w tym: w tym Fundusz Pracy	4.014,12	69.696,54
8. Podatki i opłaty w tym:		16.015,98
- opłata abonamentu	11.358,00	
- pozostałe	4.657,98	
9. Usługi bankowe		737,40
10. Podróże służbowe		194,18
11. Pozostałe koszty w tym:		848,26
- ubezpieczenia budynku	812,26	
- ubezpieczenie mienia ruchomego	36,00	
Razem koszty		693.648,10

IV. Należności i zobowiązania na dzień 31.12.2020 r.

1. Należności		23,10
a. Pozostałe rozrachunki z pracownikami - znaczki pocztowe	23,10	—
2. Zobowiązania		16.712,15
a. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.228,57	
Fa F0049983296/012/120 z 26.12.2020 Orange		
Za rozmowy telefoniczne	110,33	
Fa 20120962129855 z 19.12.2020 Orange		
Za rozmowy telefoniczne	59,99	

Fa O/S1/0192128/20 z 30.12.2020	
TAURON Energia	282,79
Fa O/S1/0192520/20 z 30.12.2020	
TAURON Energia	348,93
Fa korekta O/S1/01922913/20 z 30.12.2020	
TAURON Energia zwrot	126,74
Fa 0589010045/227 z 04.01.2021 PGNiG	
Za gaz	4.370,21
Fa 4223459035 z 31.12.2020	
Remondis – usługi komunalne	183,06
b. Zobowiązanie z tytułu rozrachunków z budżetem	11.483,58
PK 61/20 z 31.12.20 Gmina Olesno	
Zwrot niewykorzystanej dotacji	11.483,58

V. Majątek trwały

Stan majątku trwałego /środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość umarzana jest w miesiącu oddania do używania/ na dzień 31.12.2020 r. przedstawia się następująco:

- Środki trwałe gr. 08 w tym:	1.170.968,62
zbiory biblioteczne	1.020.329,11
- Środki trwałe gr.04	48.500,44
- Wartości niematerialne i prawne	36.336,38

Stan majątku trwałego w wartości brutto /środki trwałe i wartości niematerialne oraz prawne, których wartość umarzana jest zgodnie z tabelą amortyzacyjną/ na dzień 31.12.2020 r. przedstawia się następująco:

- Grunty gr 0	268.300,00
- Budynek OBP gr 1	1.731.899,62
- Środki trwałe gr 4	1.790,96
- Środki trwałe gr 7	16.143,00
- Wartości niematerialne i prawne	4.400,00

VI. Propozycje co do podziału straty bilansowej

Rozpatrując poniesione koszty i osiągnięte przychody w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 zgodnie z ustawą o rachunkowości /Rachunek zysków i strat/ koszty przewyższały przychody skutkiem, czego wystąpił ujemny wynik finansowy w wysokości **253,62**

Proponujemy, aby strata netto na działalności operacyjnej została pokryta z Fundusz Instytucji Kultury.

VII. Dane o przychodach i kosztach w aspekcie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W bloku D.2 poz. 40 zostały podane koszty pomniejszone o:

1. dotację Organizatora i zwrot składek ZUS /jako dochody zwolnione od podatku na podst. Art. 17 ust.1 pkt.47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/
2. dotację /jako dochody wolne od podatku na podst. Art 17 ust.1 pkt.21 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/ dotacja książki/
3. koszty amortyzacji zgodnie z Art.16ust.1 pkt. 48/amortyzacja śr. trwałych MKIDN oraz amortyzacja od darowanych książek

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Krawczyk

p.o. Dyrektora

Ilona Gnacy
mgr Ilona Gnacy