

**Zarządzenie Nr 74/2021**  
**Prezydenta Miasta Ciechanów**  
**z dnia 12 kwietnia 2021 r.**

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Miejskiej Ciechanów, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz Ciechanowskiego Ośrodka Edukacji Kulturalnej „Studio” za 2020 rok.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021, poz. 305 z póź. zm.), Prezydent Miasta Ciechanów zarządza co następuje:

§ 1.


Przekazać Radzie Miasta Ciechanów:

- 1) sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Ciechanów stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia,
- 2) sprawozdanie finansowe instytucji kultury, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia:
  - a) Miejskiej Biblioteki Publicznej – załącznik Nr 2.1,
  - b) Ciechanowskiego Ośrodka Edukacji Kulturalnej „Studio” – załącznik Nr 2.2.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Ciechanów  
/-/ Krzysztof Kosiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miejska Ciechanów</b>  Plac Jana Pawła II 6 06-400 CIECHANÓW  Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377824</b>	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina CIECHANÓW</b>  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 86BED7BC24BADEF5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	17 887 401,82	21 816 766,18	I Zobowiązania	71 786 137,02	69 397 369,54
I.1 Środki pieniężne	17 887 401,82	21 816 766,18	I.1 Zobowiązania finansowe	71 607 298,00	69 299 662,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	14 105 814,66	13 409 847,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	8 208 636,00	6 607 636,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 781 587,16	8 406 918,93	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	63 398 662,00	62 692 026,00
II Należności i rozliczenia	1 312 240,73	1 432 873,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	172 885,45	93 799,50
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 953,57	3 908,04
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-55 241 600,47	-49 118 682,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	717 572,80	1 497 586,12
II.2 Należności od budżetów	1 312 240,73	1 432 873,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 499 159,96	9 904 505,05
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-3 781 587,16	-8 406 918,93
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	3 781 587,16	8 406 918,93
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-59 740 760,43	-59 023 187,63
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 655 106,00	2 970 953,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>19 199 642,55</b>	<b>23 249 639,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>19 199 642,55</b>	<b>23 249 639,96</b>

Ewa Szeluga  
skarbnik

2021-03-11

Krzysztof Kosiński

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

86BED7BC24BADEF5


Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
skarbnik

\_\_\_\_\_  
2021-03-11  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
zarząd

BeSTia 86BED7BC24BADEF5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miejska Ciechanów</b> Plac Jana Pawła II 6  06-400 CIECHANÓW Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377824</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  1A6C059FEF89A257 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	653 523 310,48	653 924 729,92	A Fundusz	680 322 632,24	681 553 988,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	62 604,79	16 916,61	A.I Fundusz jednostki	407 147 181,52	654 126 030,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	559 278 590,91	558 735 024,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	273 175 450,72	27 427 957,94
A.II.1 Środki trwałe	540 195 275,33	546 238 067,55	A.II.1 Zysk netto (+)	384 152 124,51	152 354 380,35
A.II.1.1 Grunty	176 561 568,38	177 719 953,86	A.II.2 Strata netto (-)	-110 976 673,79	-124 926 422,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	474 002,94	474 002,94	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	355 372 549,94	362 606 157,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 054 291,31	3 845 858,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	398 247,72	288 640,11	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 808 617,98	1 777 458,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 249 797,63	12 131 823,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 083 315,58	12 496 956,68	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 171 375,85	8 248 422,30
A.III Należności długoterminowe	4 078 421,78	3 883 401,08	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	586 033,73	521 662,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	90 103 693,00	91 289 388,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	250 826,47	971 009,41
A.IV.1 Akcje i udziały	90 103 693,00	91 289 388,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 575 791,62	1 656 452,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 459 847,68	2 615 918,09

Ewa Szeluga  
(główny księgowy)

2021-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kosiński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1A6C059FEF89A257

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	489 653,59	507 984,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	927 633,03	1 144 850,55
B Aktywa obrotowe	38 049 119,39	39 761 082,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	234 666,65	252 423,70	D.II.8 Fundusze specjalne	881 589,73	830 544,96
B.I.1 Materiały	226 441,72	243 242,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	881 589,73	830 544,96
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	8 224,93	9 181,58	D.IV Rozliczenia międzykresowe	4 078 421,78	3 883 401,08
B.II Należności krótkoterminowe	36 522 426,51	37 963 659,69			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	637 259,50	585 629,56			
B.II.2 Należności od budżetów	1 559,27	977,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	35 881 579,70	37 372 281,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 028,04	4 771,08			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 262 620,57	1 514 850,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 261 070,77	1 514 850,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 549,80	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Szeluga  
(główny księgowy)

2021-04-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kosiński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1A6C059FEF89A257

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	29 405,66	30 148,22			
<b>Suma aktywów</b>	<b>691 572 429,87</b>	<b>693 685 812,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>691 572 429,87</b>	<b>693 685 812,09</b>

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021-04-12  
(rok, miesiąc, dzień)  
1A6C059FEF89A257

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
(kierownik jednostki)


BeSTia

Ewa Szeluga  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-12  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)  
1A6C059FEF89A257

Krzysztof Kosiński  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Miejska Ciechanów</b> Plac Jana Pawła II 6 06-400 CIECHANÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377824</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 318019D3D55E038F 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		241 223 728,32	252 192 116,82
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-127,78	158,58
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		623 659,88	310 251,15
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		239 946 384,33	251 881 707,09
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		191 500 934,61	207 234 489,76
B.I.	Amortyzacja		19 126 493,87	21 169 075,94
B.II.	Zużycie materiałów i energii		14 421 747,65	14 544 517,45
B.III.	Usługi obce		38 047 275,20	36 863 028,21
B.IV.	Podatki i opłaty		26 736,49	29 480,70
B.V.	Wynagrodzenia		54 350 452,47	56 314 145,16
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13 688 932,38	14 073 078,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 055 653,49	2 278 029,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		170 231,78	80 118,14
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		50 283 735,48	61 456 990,11
B.X.	Pozostałe obciążenia		329 675,80	426 025,60
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		49 722 793,71	44 957 627,06
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		3 243 561,19	3 862 964,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 729 071,23	2 689 232,96
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		514 489,96	1 173 731,94
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		-725 934,66	5 390,64

Ewa Szeluga  
główny księgowy

2021-04-12  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński  
kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	-725 934,66	5 390,64
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>53 692 289,56</b>	<b>48 815 201,32</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 705 355,43</b>	<b>1 473 256,72</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 705 355,43	1 473 256,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 483 485,69</b>	<b>2 670 676,10</b>
H.I.	Odsetki	1 483 485,69	2 670 676,10
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>53 914 159,30</b>	<b>47 617 781,94</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>53 914 159,30</b>	<b>47 617 781,94</b>

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-04-12  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-04-12  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Gmina Miejska Ciechanów</b></p> <p>Plac Jana Pawła II 6</p> <p>06-400 CIECHANÓW</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p><b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>130377824</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>18F17AB985F5EF19</p> 	
		<p><b>Stan na koniec roku poprzedniego</b></p>	<p><b>Stan na koniec roku bieżącego</b></p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>	<p>763 176 716,99</p>	<p>791 294 186,73</p>	
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>433 691 743,73</p>	<p>410 710 222,04</p>	
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>143 935 454,08</p>	<p>152 354 380,35</p>	
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>238 870 333,53</p>	<p>231 774 671,33</p>	
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>42 719 971,31</p>	<p>25 021 040,70</p>	
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>4 720 428,67</p>	<p>363 516,66</p>	
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>3 445 556,14</p>	<p>1 196 613,00</p>	
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>425 849 686,32</p>	<p>409 039 099,55</p>	
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>109 505 838,68</p>	<p>110 976 673,79</p>	
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>239 198 268,75</p>	<p>251 014 254,92</p>	
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>61 798 401,88</p>	<p>43 579 713,39</p>	
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>11 963 674,70</p>	<p>3 227 428,10</p>	
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>3 383 502,31</p>	<p>241 029,35</p>	
<p><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></p>	<p>407 148 704,22</p>	<p>654 126 090,87</p>	

Ewa Szeluga  
główny księgowy

2021-04-12  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	273 168 808,72	27 427 957,94
III.1.	zysk netto (+)	384 145 482,51	152 354 380,35
III.2.	strata netto (-)	-110 976 673,79	-124 926 422,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	680 317 512,94	681 554 048,81

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-04-12  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
kierownik jednostki

Ewa Szeluga  
główny księgowy

2021-04-12  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>GMINA MIEJSKA</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Ciechanów; ul. Plac Jana Pawła II/6</b>
1.3	adres jednostki <b>06-400 Ciechanów; ul. Plac Jana Pawła II/6</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2020 – 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów, w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej .</p> <p>1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy.                  2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze, rok.                  3. Zamknięcie ksiąg rachunkowych - na dzień kończący rok obrotowy.                  4. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.                  5. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:                  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne –według cen nabycia , pomniejszonych o odpisy umorzeniowe                  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia                  - należności - w kwocie wymaganej zapłaty                  - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty                  Cena nabycia to cena brutto zakupu składnika aktywów, w przypadku przyjęcia składnika aktywów nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.                  6. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w oparciu o stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w okresach miesięcznych, kwartalnych, rocznych.                  7. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzone jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.                  8. składniki majątku, niespełniające warunków zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,                  9. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,                  10. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p>
5.	inne informacje
	<b><i>Nie dotyczy</i></b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Nazwa składnika majątku	Bilans otwarcia	Ruch na majątku		Bilans zamknięcia
	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa
		-	-	
Wartości niematerialne i prawne	1.888.268,15	112.621,29	61.378,70	1.939.510,74
Grunty	176.561.568,38	3.383.780,21	2.225.394,73	177.719.953,86
Budynki, lokale, budowle , obiekty inżynierii lądowej i wodnej	496.055.963,39	25.139.716,13	977.770,30	520.217.909,22
Maszyny i urządzenia techniczne	12.021.965,21	1.458.697,14	318.333,42	17.770.601,18
Środki transportu	1.662.678,55	0,00	0,00	1.662.678,55
Inne środki trwałe	6.761.298,10	631.726,37	262.643,36	7.130.381,11
	694.951.741,78	30.726.541,74	3.845.520,51	721.832.763,01

#### Umorzenia

Nazwa składnika majątku	Umorzenia BO	Ruch na majątku		Umorzenia BZ
	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa
		-	-	
Wartości niematerialne i prawne	1.825.663,36	158.309,47	61.378,70	1.922.594,13
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, budowle , obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137.933.062,05	19.855.626,63	176.936,55	157.611.752,13
Maszyny i urządzenia techniczne	8.744.053,31	890.751,63	318.333,42	9.316.471,52
Środki transportu	1.264.430,84	109.607,60	0,00	1.374.038,44
Inne środki trwałe	4.926.652,10	680.322,09	254.051,56	5.352.922,63
	154.693.861,66	21.694.617,42	810.700,23	175.577.778,85

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**Brak danych**

1.3. kwotę 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 w wieczyste

Nazwa składnika majątku	Bilans otwarcia	Saldo końcowe
		WN
Grunty w użytkowaniu wieczystym	474.002,94	474.002,94

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
	Umowa użyczenia z Gminą Krasne dot. użyczenia Parowozu kolejki wąskotorowej Px 48 wraz z wagonem - węglarką 63.101,50 zł, samochód osobowy Renault Trafic JL 1,9 Kombi o wartości 104.900,00 zł, pozostałe środki trwale użyczone przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – terminale mobilne ACER TMB 113E o wartości 1.469,28 zł, ACER TMB 113E9 o wartości 1.469,28 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały: - 91.289.388,00 zł
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)
	Stan na początek roku obrotowego 12.328.249,91 zł, stan na koniec roku obrotowego 15.410.753,51 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy na należności ogółem na początek roku wynosiły 4.078.421,78 zł i na koniec roku wynoszą 3.883.401,08 zł.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Pożyczki i kredyty -2.975.662,00 zł, obligacje – 16.437.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczki i kredyty – 400.000,00 zł, obligacje – 15.658.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Pożyczki i kredyty – 0,00 zł, obligacje – 33.829.000,00 zł
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze : odprawy emerytalne – 548.128,13 zł, odprawa pośmiertna – 52.113,46 zł, nagrody jubileuszowe –960.039,37 zł, inne: 405.197,46 zł Ogółem : 1.965.478,42 zł
1.16.	inne informacje




	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	Wartość uzyskanych efektów inwestycyjnych w postaci przyjętych do używania środków trwałych 27.744.530,62 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Ubytek dochodów w 2020 roku wynikający z przeciwdziałania COVID-19 z wpływów z podatku od nieruchomości, wpływów z tytułu użytkowania wieczystego, wpływów z najmu i dzierżawy łącznie 338.123 zł, przychody z tytułu zwolnienia ze składek ZUS – 686.276,57 zł, Dodatkowe koszty spowodowane COVID-19 min. na zakup środków ochrony osobistej( maseczki, rękawiczki, przyłbice, płyny do dezynfekcji, żele antybakteryjne) ,dostosowanie pomieszczeń do przyjmowania petentów oraz zakup sprzętu do pracy zdalnej wyniosły 936.203,04 zł.

2021-04-12

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Miejska Ciechanów</p> <p>Plac Jana Pawła II 6</p> <p>06-400 CIECHANÓW</p>	<p><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p>sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>130377824</b></p>		<p><b>FECC404C83440CA1</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	15 410 753,51
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021.04.12  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Ewa Szeluga  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021.04.12  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Kosiński  
(kierownik jednostki)

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8.519,37</b>	<b>2.455,71</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-27.343,58</b>	<b>8.519,37</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>35.862,95</b>	<b>-6.063,66</b>
d)	środki transportu	0,00	0,00	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2.073,43</b>	<b>1.371,65</b>
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2.073,43</b>	<b>1.371,65</b>
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>10.592,80</b>	<b>0,00</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	2.073,43	1.371,65
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10.592,80</b>	<b>3.827,36</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10.592,80	3.827,36				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– 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				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– 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	10.592,80	3.827,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10.592,80	3.827,36				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>10.592,80</b>	<b>3.827,36</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>10.592,80</b>	<b>3.827,36</b>

12.04.2021 /-/ Beata Smolińska

12.04.2021 /-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

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

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

Załącznik Nr 2.1  
do Zarządzenia 74/2021  
Prezydenta Miasta Ciechanów  
z dnia 12.04.2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Rachunek zysków i strat</b>	Adresat	
<b>Miejska Biblioteka Publiczna</b> ul. Plac Piłsudskiego 1 06-400 Ciechanów tel. 23 6738730	sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130432032		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00		0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>705 674,89</b>		<b>817 188,28</b>
I. Amortyzacja	3 555,00		0,00
II. Zużycie materiałów i energii	126 218,15		189 659,21
III. Usługi obce	159 858,50		100 718,97
IV. Podatki i opłaty	998,00		1 058,00
V. Wynagrodzenia	342 841,23		434 138,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	71 262,77		91 230,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	941,24		383,00
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>-705 674,89</b>		<b>-817 188,28</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>743 252,83</b>		<b>813 924,56</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00
II. Dotacje	715 460,92		771 511,37
III. Inne przychody operacyjne	27 791,91		42 413,19
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 715,00</b>		<b>2 800,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek	0,00		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 715,00		2 800,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>35 862,94</b>		<b>-6 063,72</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,01</b>		<b>0,06</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
II. Odsetki	0,01		0,06
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>35 862,95</b>		<b>-6 063,66</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>35 862,95</b>		<b>-6 063,66</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

.....  
/-/ Beata Smolińska  
Główny księgowy

.....  
12.04.2021  
data

.....  
/-/ Adam Krzemiński  
Kierownik jednostki

.....  
/-/ Ewa Szeluga

.....  
/-/ Krzysztof Kosiński

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Miejska Biblioteka Publiczna</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Ciechanów
1.3	adres jednostki
	Plac Piłsudskiego 1, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Biblioteki jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców miasta, upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwój kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawy organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje
	Nie
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy takimi danymi
1.3.	kwotę 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)
	Na początek i na koniec roku obrotowego nie wystąpiły należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy nie występują

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
1.12.	łącną 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
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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 dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych przychodów
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem: 9.610,00 zł (w tym 9.610,00 zł nagrody jubileuszowe)
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku obrotowym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości: przychody w kwocie 18.517,68 zł zwolnienie ze składek ZUS III-V 2020 r. COVID-19, koszty w kwocie 5.100,87 zł związane z COVID-19
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

/-/ Beata Smolińska

12.04.2021

/-/ Adam Krzemiński

.....  
Główny księgowy

.....  
Data

.....  
Kierownik jednostki

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński



Miejska Biblioteka Publiczna - Załącznik nr 2

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycie	przebieżenie wewnętrzne		aktualizacja	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00				0,00				0,00	0,00
1.3.	Maszyny i urząd. techniczne	42 483,26				0,00				0,00	42 483,26
1.4.	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Razem	42 483,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483,26
4.	Pozostałe środki trwałe 013	203 612,02		35 445,15		35 445,15		1 176,00		1 176,00	237 881,17
5.	Zbiory biblioteczne 014	1 150 338,68		65 641,60		65 641,60		12 127,26		12 127,26	1 203 853,02
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	4 662,90		0,00		0,00		0,00		0,00	4 662,90
7.	Ogółem	1 401 096,86	0,00	101 086,75	0,00	101 086,75	0,00	13 303,26	0,00	13 303,26	1 488 880,35

/-/ Beata Smolińska

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

Miejska Biblioteka Publiczna - Załącznik nr 2

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+15+16-17)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
		13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.3.	Maszyny i urząd. techniczne	42 483,26		0,00			42 483,26	0,00	0,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
4.	Razem	42 483,26	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483,26	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe 013	0,00		0,00			0,00	203 612,02	237 881,17
6.	Zbiory biblioteczne 014	0,00					0,00	1 150 338,68	1 203 853,02
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	0,00		0,00			0,00	4 662,90	4 662,90
8.	Ogółem	42 483,26	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483,26	1 358 613,60	1 446 397,09

/-/ Beata Smolińska

12-04-2021

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- zbiory biblioteczne (księgozbiory) wycenia się według ceny zakupu,
- zbiory biblioteczne są jednorazowo amortyzowane i umarżane w momencie zakupu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50 % wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80 % wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100 % wartości należności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- zbiory biblioteczne (księgozbiory) wycenia się według ceny zakupu,
- zbiory biblioteczne są jednorazowo amortyzowane i umarżane w momencie zakupu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50 % wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80 % wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100 % wartości należności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2.176,00</b>	<b>544,00</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>19.059,62</b>	<b>41.499,45</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>4.658,14</b>	<b>19.059,62</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2.176,00</b>	<b>544,00</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Środki trwałe	2.176,00	544,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2.176,00	544,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>14.401,48</b>	<b>22.439,83</b>
d)	środki transportu	0,00	0,00	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>49,20</b>	<b>13.785,85</b>
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>49,20</b>	<b>13.785,85</b>
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	49,20	13.785,85
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>16.932,82</b>	<b>54.741,30</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1.813,49</b>	<b>10.570,71</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	1.813,49	10.570,71	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49,20	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	49,20	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>102,51</b>	<b>35,69</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	11.940,85
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	1.845,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	102,51	35,69	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	35,69				
c)	inne	102,51	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>15.016,82</b>	<b>44.134,90</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15.016,82	44.134,90				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– 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				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– 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	15.016,82	44.134,90				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15.016,82	44.134,90				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>19.108,82</b>	<b>55.285,30</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>19.108,82</b>	<b>55.285,30</b>

12.04.2021 /-/ Beata Smolińska

12.04.2021 /-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

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

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

Załącznik Nr 2.2  
do Zarządzenia 74/2021  
Prezydenta Miasta Ciechanów  
z dnia 12.04.2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat	
Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio" ul. 17 Stycznia 56A 06-400 Ciechanów tel. 23 6725504			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 141795668		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</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		0,00		0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 355 150,68</b>		<b>1 730 652,06</b>
I. Amortyzacja		1 705,86		1 632,00
II. Zużycie materiałów i energii		151 253,23		334 676,88
III. Usługi obce		576 288,49		492 645,37
IV. Podatki i opłaty		8 271,00		10 173,00
V. Wynagrodzenia		452 657,66		755 845,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		86 521,75		116 428,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		78 452,69		19 251,04
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>-1 355 150,68</b>		<b>-1 730 652,06</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 369 552,16</b>		<b>1 753 092,76</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Dotacje		1 134 524,43		1 432 000,00
III. Inne przychody operacyjne		235 027,73		321 092,76
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>		<b>0,87</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek		0,00		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,87
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>14 401,48</b>		<b>22 439,83</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00
II. Odsetki		0,00		0,00
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>14 401,48</b>		<b>22 439,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00		0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>14 401,48</b>		<b>22 439,83</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

/-/ Beata Smolińska

12.04.2021

/-/ Adam Krzemiński

.....  
Główny księgowy

.....  
data

.....  
Kierownik jednostki

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio"</b>
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów, ul. 17 Stycznia 56A
1.3	adres jednostki ul. 17 Stycznia 56A, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem działania COEK "Studio" jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb edukacyjnych mieszkańców miasta, upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwoju kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej- Załącznik Nr 1
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponujemy takimi danymi
1.3.	kwotę 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 wieczystość 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) Na początek i na koniec roku obrotowego nie wystąpiły należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Rezerwy nie występują



1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
1.12.	łącną 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
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują
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 dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych przychodów
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2020 r. świadczeń pracowniczych nie wypłacano.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku obrotowym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości: przychody w kwocie 28.469,93 zł zwolnienie ze składek ZUS III-V 2020 r. COVID-19, koszty w kwocie 32.909,56 zł związane z COVID-19
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2021.04.12

..... /-/ Beata Smolińska .....  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

..... /-/ Adam Krzemiński .....  
Kierownik jednostki

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

## Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio" - Załącznik nr 2

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycia	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00				0,00				0,00	0,00
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	16 320,00				0,00				0,00	16 320,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Razem	16 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 320,00
4.	Pozostałe środki trwałe 013	157 536,57		121 924,65		121 924,65				0,00	279 461,22
5.	Zbiory biblioteczne 014	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	11 202,00		8 075,50		8 075,50				0,00	19 277,50
7.	Ogółem	185 058,57	0,00	130 000,15	0,00	130 000,15	0,00	0,00	0,00	0,00	315 058,72

/-/ Beata Smolińska

12-04-2021

/-/ Adam Krzemiński

Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio" - Załącznik nr 2  
 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+15+16- 17)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
		13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	14 144,00		1 632,00			15 776,00	2 176,00	544,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
4.	Razem	14 144,00	0,00	1 632,00	0,00	0,00	15 776,00	2 176,00	544,00
5.	Pozostałe środki trwałe 013	0,00		0,00			0,00	157 536,57	279 461,22
6.	Zbiory biblioteczne 014	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	0,00		0,00			0,00	11 202,00	19 277,50
8.	Ogółem	14 144,00	0,00	1 632,00	0,00	0,00	15 776,00	170 914,57	299 282,72

/-/ Beata Smolińska

12-04-2021

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński