

UCHWAŁA Nr XLIV(449)2022

Rady Miejskiej w Barczewie

z dnia 28 kwietnia 2022 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie za 2021 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 559), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U z 2020 r. poz. 194) Rada Miejska w Barczewie uchwala co następuje :

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2021 rok Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały .
2. Przyjmuje się bilans Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie w kwotach:
 - 1) aktywa – 328.725,03 zł
 - 2) pasywa – 328.725,03 zł
 - 3) strata netto - 103.156,42 zł

§ 2

Zmniejsza się fundusz Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie o kwotę 103.156,42 zł.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
(-) Aleksandra Ciechanowicz-Osiecka



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa:zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	160 806,11	150 560,15	A	Kapitał (fundusz) własny	196 435,04	287 708,02
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	299 591,38	257 303,13
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	160 806,11	150 560,15		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	160 806,11	150 560,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 685,00	46 322,40		- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	95 280,65	14 719,96				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	20 840,46	89 517,79				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Wależności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-103 156,34	30 404,89
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 289,99	138 052,05
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	- inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	- udzielone pożyczki			e)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	132 289,99	138 052,05
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy		
B	aktywa obrotowe	167 918,92	275 199,92	b)	inne		
I	Zapasy	1 815,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	1 815,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 490,18	11 511,97
II	Należności krótkoterminowe	122 563,24	125 094,88	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	2 427,85	2 424,10
	- do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 062,33	9 087,87
	- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy	6 062,33	9 087,87
b)	inne				- powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
	- do 12 miesięcy			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	- powyżej 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
b)	inne			i)	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	122 563,24	125 094,88	4	Fundusze specjalne	123 799,81	126 540,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	670,24	17 381,88	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	670,24	17 381,88	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	0,00	0,00



b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	649,00	2 395,00	- krótkoterminowe		
c)	inne	121 244,00	105 318,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	43 540,68	150 105,04			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 540,68	150 105,04			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 540,68	150 105,04			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43 540,68	150 105,04			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	328 725,03	425 760,07	PASYWA razem (suma poz. A i B)	328 725,03	425 760,07

28. 02. 22v.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Mitaszewska

Centrum Kulturalno-Biblioteczne

mgr Robert Tomarski

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
data: 23.03.2022
podpis: *[Signature]*

Alcy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2021 rok

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 017 124,74	1 748 785,37
I	Amortyzacja	19 754,04	21 763,37
II	Zużycie materiałów i energii	345 224,82	263 961,72
III	Usługi obce	556 750,32	408 997,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 167,85	11 009,11
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	894 462,67	862 161,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	186 240,84	175 202,35
	– emerytalne	84 215,47	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 524,20	5 689,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 017 124,74	-1 748 785,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 943 968,32	1 779 190,26
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 869 538,00	1 631 438,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	74 430,32	147 752,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	30 000,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	30 000,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-103 156,42	30 404,89
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-103 156,42	30 404,89
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I + J – K)	-103 156,42	30 404,89

28.02.22v

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Milińska

Sprawdzono Dużym
formalnym i rachunkowym
data: 23. 03 2022
podpis:

Centrum Kulturalno- Biblioteczne
w Baranowie
Dyrektor

mgr Robert Tokarski

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM
KULTURALNO – BIBLIOTECZNEGO W BARCZEWIE

na dzień 31.12.2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje porządkowe:

Nazwa jednostki: Centrum Kulturalno – Biblioteczne

Siedziba: Barczewo ul. Słowackiego 5

Podstawowy przedmiot działalności: kulturalna oraz promocja gminy

Organ prowadzący rejestr: Urząd Miejski Barczewo

Nazwa rejestru: Księga Rejestru Instytucji Kultury

Centrum Kulturalno – Biblioteczne prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2021 r. i kończy się w dniu 31.12.2021 r.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego; jednostka nie była więc zobowiązana od sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12-miesięcy w niezmiennym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 Nr 76 poz. 694 ze zmianami oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości Dz.u. z 2001r. nr 137 poz.1539 ze zmianami obowiązującymi jednostkę. W sprawozdaniu finansowym Centrum Kulturalno - Biblioteczne wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa prowadzi się w następujący sposób:

- środki trwałe- według cen nabycia
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne –wg wartości nominalnej

ALCJ

-kapitały (fundusze) – wg wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

A. Rozliczenie majątku trwałego za 2021 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe (umorzone 100%)	492.994,92	84.230,66	46.856,28	530.369,30
2.	Zbiory biblioteczne (umorzone w 100%)	356.866,65	53.669,95	14,97	410.521,63
3.	Środki trwałe pow. 10.000,00 zł(nie umorzone w 100%)	350.212,99	30.000,00	-	380.212,99
4.	Wartości niematerialne i prawne	7.931,46	-	-	7.931,46

Odpis amortyzacyjny środka trwałego w 2021 roku wyniósł **19.754,04 zł.**

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa.

Zobowiązania za rok 2021 wynosiły **8.490,18 zł.**

Należności za rok 2021 wyniosły **1.319,24 zł**

Centrum Kulturalno – Biblioteczne w Barczewie nie tworzyło żadnych kapitałów zapasowych i dokonywało odpisów aktualizacyjnych.

W roku 2021 Centrum Kulturalno- Biblioteczne wystąpiła strata w kwocie **103.156,34 zł**

Zobowiązanie krótkoterminowe za rok 2021

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Początek roku	Koniec roku
1	Dostaw i usług	9.087,87	6.062,33
2	Podatków	-	-
3	Ubezpieczeń społecznych	-	-
4	Inne zobowiązania/wadium/	2.424,10	2.427,85
	Razem	11.511,97	8.490,18

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. Informacje i objaśnienia do rachunków zysków i strat

-Rachunek zysków i strat został sporządzony według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.

- W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

-Wynik finansowy za rok 2021 wyniósł **-103.156,34 zł.**

Informacje o sprawach osobowych:

-Informacje o stanie zatrudnienia:

-na dzień 31.12.2021 r. z podziałem na grupy zawodowe:

- pracownicy umysłowi - **16 osób**

- pracownicy na stanowiskach roboczych – **2 osoby**

Alcy

Wynagrodzenie brutto w roku 2021 wyniosło 894.462,67 w tym :

- osobowe – 765.157,39 zł
- bezosobowe 129.305,28 zł

Data sporządzenia

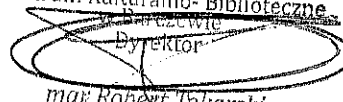
28.02.2022 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KASJEROWY

Elżbieta Mitaszewska

Zatwierdził

Centrum Kulturalno- Biblioteczne
w Barczewie
Dyrektor

mgr Robert Tokarski

