

UCHWAŁA Nr LV(590)2023

Rady Miejskiej w Barczewie

z dnia 27 kwietnia 2023 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie za 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 40), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 120) 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 uchwała co następuje :

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały .
2. Przyjmuje się bilans Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie w kwotach:
 - 1) aktywa – 324.645,07 zł
 - 2) pasywa – 324.645,07 zł
 - 3) zysk netto - 1.350,83 zł

§ 2

Zwiększa się fundusz Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Barczewie o kwotę 1.350,83 zł.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
(-) Aleksandra Ciechanowicz-Osiecka



CENTRUM KULTURALNO- BIBLIOTECZNE
W BARCZEWIE

11-010 Barczewo, ul. Słowackiego 5
tel. 89 514 82 81, e-mail: ckb@barczewo.pl
(dane rejestrowane) 0918927. NIP 739 210 49 90

BILANS KOREKTA


sporządzony na dzień: 31.12.2022 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	141 349,15	160 806,11	A	Kapitał (fundusz) własny	197 785,87	196 435,04
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	196 435,04	299 591,38
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						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	141 349,15	160 806,11	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	141 349,15	160 806,11		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 047,60	44 685,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	82 455,02	95 280,65		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	15 846,53	20 840,46				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	1 350,83	-103 156,34
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	126 859,20	132 289,99
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	126 859,20	132 289,99
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	183 295,92	167 918,92		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	1 815,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	0,00	1 815,00	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	140 455,74	122 563,24	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 970,19	8 490,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	2 456,02	2 427,85
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 514,17	6 062,33
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 514,17	6 062,33

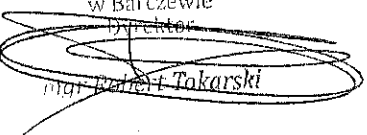
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	140 455,74	122 563,24	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 654,74	670,24	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	21 654,74	670,24	4	Fundusze specjalne	118 889,01	123 799,81
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	881,00	649,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	117 920,00	121 244,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	25 020,62	43 540,68		- krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 020,62	43 540,68				
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	25 020,62	43 540,68				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 020,62	43 540,68				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 819,56	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	324 645,07	328 725,03		PASYWA razem (suma poz. A i B)	324 645,07	328 725,03

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
data: 27.03.2017
podpis: 

Barczewo 27.03.2017.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Miłowska

Centrum Kulturalno-Biblioteczne
w Barczewie
Dyrektor

mgr Robert Takarski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2022 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:	107 454,70	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 454,70	0,00
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		
		2 048 017,80	2 017 124,67
B	Koszty działalności operacyjnej	19 456,96	19 754,04
I	Amortyzacja	293 787,05	345 224,82
II	Zużycie materiałów i energii	605 900,96	556 750,32
III	Usługi obce	17 299,03	10 167,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	913 343,74	894 462,60
V	Wynagrodzenia	193 201,52	186 240,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	169 050,32	84 215,47
	– emerytalne	5 028,54	4 524,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
		1 940 563,10	2 017 124,67
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 940 777,55	1 943 968,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 004,56	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 924 772,99	1 869 538,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	74 430,32
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	30 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	30 000,00
III	Inne koszty operacyjne	214,45	103 156,35
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 136,38	0,00
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	1 136,38	0,00
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	1 350,83	103 156,35
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)		
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 350,83	103 156,35

Barczewo 21.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Miłaszewska

Centrum Kulturalno- Biblioteczne
w Barczewie

mgr Robert Tokarski

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM
KULTURALNO – BIBLIOTECZNEGO W BARCZEWIE

na dzień 31.12.2022 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 01.01.2022 r. i kończy się w dniu 31.12.2022 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

-kapitały (fundusze) – wg wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

A. Rozliczenie majątku trwałego za 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe (umorzone 100%)	530.369,30	294.725,42	-	825.094,72
2.	Zbiory biblioteczne (umorzone w 100%)	410.521,63	61.335,59	1.467,31	470.389,91
3.	Środki trwałe pow. 10.000,00 zł(nie umorzone w 100%)	380.212,99	-	-	380.212,99
4.	Wartości niematerialne i prawne	7.931,46	6.408,68	-	14.340,14

Odpis amortyzacyjny środka trwałego w 2022 roku wyniósł **19.456,96 zł**.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa.

Zobowiązania za rok 2022 wynosiły **5.514,17 zł**.

Należności za rok 2021 wyniosły **21.654,74zł**

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

W roku 2022 Centrum Kulturalno- Biblioteczne wystąpił zysk w kwocie **1.350,83 zł**

Zobowiązanie krótkoterminowe za rok 2022

Lp.	Zobowiązania z tytułu	Początek roku	Koniec roku
1	Dostaw i usług	6.062,33	5.514,17
2	Podatków	-	-
3	Ubezpieczeń społecznych	-	-
4	Inne zobowiązania/wadium/	2.427,85	2.456,02
	Razem	8.490,18	7.970,19

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 2022 wyniósł **1.350,83 zł**.

Informacje o sprawach osobowych:

-Informacje o stanie zatrudnienia:

-na dzień 31.12.2022 r. z podziałem na grupy zawodowe:

- pracownicy umysłowi - **16 osób**

– pracownicy na stanowiskach roboczych – 1 osoba

Wynagrodzenie brutto w roku 2022 wyniosło 913.343,74 w tym :


- osobowe – 845.203,74 zł
- bezosobowe 68.140,00 zł

Data sporządzenia

15.03.2023 r.

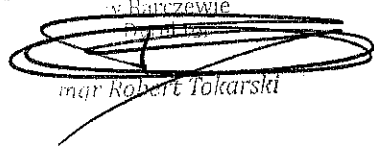
Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Elżbieta Miłaszewska

Zatwierdził

Centrum Kulturalno-Biblioteczne
w Barczewie


mgr Robert Tokarski