

**ZARZĄDZENIE NR 563/2022
BURMISTRZA WASILKOWA**

z dnia 6 maja 2022 r.

w sprawie przyjęcia rocznych sprawozdań finansowych gminnych instytucji kultury za 2021 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2021 r., poz. 217 z późn.zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie za 2021 rok: wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 r., informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2021 r., bilans sporządzony na 31.12.2021 r., rachunek zysków i strat - załącznik nr 1.

§ 2. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2021 rok: wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 r., bilans sporządzony na 31.12.2021 r., rachunek zysków i strat, informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2021 r. - załącznik nr 2.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Adrian Łuckiewicz

| | |
|--|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>9 6 6 1 8 2 9 5 6 2</u> | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____ |
|--|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|-------------|--|-------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 26-04-2022 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2021 | Data do | 31-12-2021 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| MIEJSKI OŚRODEK ANIMACJI KULTURY W WASILKOWIE | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | PODLASKIE | Powiat | BIAŁOSTOCKI |
| Gmina | WASILKÓW | Miejscowość | WASILKÓW |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | PODLASKIE |
| Powiat | BIAŁOSTOCKI | Gmina | WASILKÓW |
| Ulica | ŻURAWIA | Nr domu | 13 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | WASILKÓW | Kod pocztowy | 16-010 |
| | | Poczta | WASILKÓW |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD | | | |
| 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty space for providing details of the accounting method used for the merger (acquisition, share combination).

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu,

Środki trwałe o wartości ponad 10.000 zł. amortyzuje się liniowo,

Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza Sprawozdanie finansowe zgodnie z zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Powstała strata zostanie pokryta z zysków lat przyszłych instytucji kultury.

Pozostałe (opcjonalnie)

..

1. Miejski Ośrodek Animacji Kultury z siedzibą w Wasilkowie, ul. Żurawia 13 został utworzony Uchwałą Nr XXXIII/215/05 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 17 listopada 2005 roku, którego Statut został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego nr 255 poz.2867.

Zgodnie z § 1 pkt 1 cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej – Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Wasilkowie rozpoczął swoją działalność od dnia 01 stycznia 2006 r.

2. Przedmiotem działalności Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie jest organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania kultury na terenie Gminy Wasilków oraz animacja rozwoju aktywności społecznej mieszkańców Gminy poprzez działania skierowane na rozwijanie i zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców, promocję działań kulturalnych oraz tworzenie optymalnych warunków społecznego dostępu do kultury, turystyki i rekreacji.

3. Miejski Ośrodek Animacji Kultury z siedzibą w Wasilkowie wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury pod poz. 1.

4. Siedziba Miejski Ośrodek Animacji Kultury z siedzibą w Wasilkowie na dzień 31.12.2021 r. – 16-010 Wasilków, ul. Żurawia 13.

5. Instytucja Kultury powołana jest na czas nieograniczony.

6. Organizację i zakres działania instytucji określa statut nadany odrębną uchwałą.

MIEJSKI OŚRODEK ANIMACJI
KULTURY W WASILKOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA | | Stan na dzień kończący | | PASYWA | | Stan na dzień kończący | |
|--------|--|------------------------|-----------------------|--------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwałe | 13 730,96 | 11 165,06 | A | Kapitał (fundusz) własny | -1 553,61 | 24 496,51 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | -4 928,74 | -4 928,74 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 29 425,25 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 13 730,96 | 11 165,06 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 7 765,46 | 11 165,06 | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 406,26 | 609,42 | | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 7 359,20 | 10 555,64 | | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 5 965,50 | 0,00 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | -25 050,12 | 29 425,25 |
| 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|-----|--|-----------|-----------|
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 26 922,59 | 17 738,45 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 26 922,59 | 17 738,45 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 11 638,02 | 31 069,90 | | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| I | Zapasy | 3 857,32 | 10 603,26 | | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materialy | 3 857,32 | 10 603,26 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 5 427,45 | 187,50 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 26 899,68 | 17 715,74 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 117,58 | 848,37 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 1 117,58 | 848,37 |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----------|-----------|----|--|-----------|-----------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | f) | zobowiązania weksłowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 22 078,16 | 13 787,37 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 5 427,45 | 187,50 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 3 080,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 277,45 | 187,50 | i) | inne | 3 703,94 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 277,45 | 187,50 | 4 | Fundusze specjalne | 22,91 | 22,71 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne | 5 150,00 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 153,25 | 1 829,14 | | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| J | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 153,25 | 1 829,14 | | | | |
| 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 | 153,25 | 1 829,14 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 153,25 | 1 829,14 | | | | |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 200,00 | 18 450,00 | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 25 368,98 | 42 234,96 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 25 368,98 | 42 234,96 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|--|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 043 276,06 | 780 979,00 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 043 276,06 | 780 979,00 |
| 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 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 069 326,18 | 774 918,34 |
| I | Amortyzacja | 3 399,60 | 3 399,51 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 146 698,41 | 78 683,34 |
| III | Usługi obce | 336 791,33 | 140 956,40 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 2 643,60 | 842,00 |
| | – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 477 072,91 | 458 764,43 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 95 757,36 | 87 195,34 |
| | – emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 6 962,97 | 5 077,32 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -26 050,12 | 6 060,66 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 23 304,16 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 23 304,16 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -26 050,12 | 29 364,82 |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 60,43 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 60,43 |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -26 050,12 | 29 425,25 |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -26 050,12 | 29 425,25 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|--|--------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | Wartość | | | Wartość | | |
| | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | -26 050,12 | | | 29 425,25 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 38 916,06 | | | 770 762,37 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 986 000,00 | | | 770 762,37 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 1 024 916,06 | | | 750 000,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 3 521,18 | | | 3 521,18 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 3 521,18 | | | 12 184,06 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | | | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | | | | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | | | | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja_dodatkowa_2021_MOAK

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 2021 r.

BILANS

| | | |
|--|----------|------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 13.730,96 |
| A.I. Wartości niematerialne i prawne | | <u>0,00</u> |
| A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | | <u>13.730,96</u> |
| 1.b) obiekty inżynierii lądowej | 406,26 | |
| 1.c) urządzenia i maszyny | 7.359,20 | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 5.965,50 | |
| | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 11.638,02 |
| B.I. Zapasy | | <u>3.857,32</u> |
| 1. Materiały | 3.857,32 | |
| B.II. Należności krótkoterminowe | | <u>5.427,45</u> |
| 3.a) nal. z tytułu dostaw i usług | | |
| • GOOD STEP | 125,00 | |
| • PGE Dystrybucja | 152,45 | |
| 3 c) inne | | |
| • Kaucja za pomieszczenia Żurawia 13 | 5.000,00 | |
| • nal. z tyt. Wynagrodzeń | 150,00 | |
| | | |
| B.III. Inwestycje krótkoterminowe | | <u>153,25</u> |
| 1.c) Środki pieniężne i inne aktywa | 153,25 | |
| • rachunek podstawowy | 153,05 | |
| • rachunek ZFŚS | 0,20 | |
| B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | <u>2.200,00</u> |

AKTYWA razem 25.368,98

| | |
|--|---------------------|
| A. PASYWA - KAPITAŁ | (-) 1.553,61 |
| A.I. Kapitał podstawowy | (-) 4.928,74 |
| A.II. Kapitał zapasowy | 29.425,25 |
| A.VIII. Strata netto | 26.050,12 |
| | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 26.922,59 |
| B.III. Zobowiązania krótkoterminowe | 26.922,59 |
| 3.d) – z tytułu dostaw i usług | <u>1.117,58</u> |
| • PULS | 307,50 |
| • MAPEN | 810,08 |
| 3.g) - z tytułu podatków i ubezpieczeń | <u>22.078,16</u> |
| ▪ zaliczki pdof (umowy o pracę) | 2.383,00 |
| ▪ zaliczki pdof (umowy zlecenie/o dzieło) | 587,00 |
| ▪ składki ZUS od wynagrodzeń | 19.108,16 |
| 3.i) inne | |
| • zwrot dotacji Narodowe Centrum Kultury | <u>3.703,94</u> |
| 4. Fundusze specjalne | <u>22,91</u> |
| | |
| PASYWA razem | 25.368,98 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | |
|---|-------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi: | 1.043.276,06 |
| I Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych | 1.043.276,06 |
| - przychody ze sprzedaży usług | 18.360,00 |
| - dotacja Urząd Miejski | 986.000,00 |
| - dotacja NCK | 38.916,06 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1.069.326,18 |
| I. Amortyzacja | 3.399,60 |
| - amortyzacja środków trwałych umarz. Stopniowo | 3.399,60 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 146.698,41 |
| - zużycie materiałów | 109.740,03 |
| - zużycie energii | 36.957,58 |
| III. Usługi obce | 336.791,33 |
| - usługi remontowe | 24.071,50 |
| - usługi organizacji wydarzeń | 219.679,27 |
| - wynajem pomieszczeń i urządzeń | 50.321,99 |
| - pozostałe usługi obce | 42.718,57 |
| IV. Podatki i opłaty | 2.643,60 |
| - podatek od nieruchomości | 840,00 |
| - gospodarowanie odpadami | 1.803,60 |
| V. Wynagrodzenia | 477.072,91 |
| - wynagrodzenia osobowe | 365.227,91 |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 111.845,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 95.757,36 |
| - składki na ubezpieczenia społeczne zakład | 71.571,49 |
| - składki na fundusz pracy zakład | 7.393,17 |
| - obowiązkowy odpis na ZFŚS | 12.900,20 |
| - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników | 3.892,50 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 6.962,97 |
| - podróże służbowe, ryczałty samochodowe | 3.099,97 |
| - pozostałe koszty | 3.863,00 |
| C. | Strata 26.050,12 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 |
| F. | Strata 26.050,12 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 |

| | | |
|----|------------------------------------|------------------|
| H. | Koszty finansowe | 0,00 |
| | <i>Strata</i> | <u>26.050,12</u> |
| L. | Podatek dochodowy od osób prawnych | 0,00 |
| N. | <i>Strata</i> | <u>26.050,12</u> |

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane stopniowo

Konto 011 48.310,09 - wartość brutto środków trwałych na 31.12.2021r.

Konto 070 37.145,03 - umorzenie środków trwałych na 01.01.2021r.
3.399,60 - umorzenie środków trwałych w 2021 r.
40.544,63 - umorzenie środków trwałych na 31.12.2021r.

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane jednorazowo

Konto 013 225.398,72 - wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2021r.
13.472,74 - zakup pozostałych środków trwałych w 2021 r.
238.871,46 - wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2021r.

Konto 072 225.398,72 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 01.01.2021r.
13.242,00 - umorzenie pozostałych środków trwałych w 2021 r.
238.871,46 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 31.12.2021r.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Konto 020 17.075,20 - wartości niematerialne i prawne na 01.01.2021r.
0,00 - zakup wartości niematerialnych i prawnych w 2021r.
17.075,20 - wartości niematerialne i prawne na 31.12.2021r.

Konto 071 17.075,20 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2021r.
0,00 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2021r.
17.075,20 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2021r.

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r

| | | | |
|---------|---|-----------|---|
| 1 osoba | = | 1 etat | Dyrektor |
| 5 osoby | = | 4 etaty | Specjalista ds działań kulturalnych |
| 1 osoba | = | 1 etat | Specjalista ds administracji i organizacji promocji |
| 1 osoba | = | 1 etat | Redaktor/animator |
| 1 osoba | = | 0,6 etatu | Animator sportu i turystyki |
| 1 osoba | = | 1 etat | Pracownik obsługi technicznej |
| 1 osoba | = | 0,5 etatu | Główny Księgowy |

Razem 11 osób = 9,1 etatu

Główny Księgowy

Wasilków, 09.05.2022

Zatwierdził

Z up. Burmistrza

Dominika Koczłaniewicz
Zastępca Burmistrza

Załącznik do Sprawozdania Finansowego za rok 2021
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie

Na mocy przepisów art.52 ust. 2 ustawy o rachunkowości korzystam z prawa odmowy podpisania Sprawozdania Finansowego Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie za rok 2021. Powodem podjętej decyzji jest fakt nieprowadzenia przeze mnie ksiąg rachunkowych w trakcie całego roku obrachunkowego. Obowiązek prowadzenia rachunkowości w Instytucji został powierzony z dniem 01.01.2022 roku.

Data i podpis

26.04.2022

Kerucyż Amere

| | |
|--|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 6 6, 1 8 5 5 0 8 0 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS |
|--|---|

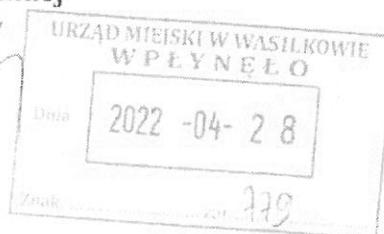
Sprawozdanie finansowe jednostki innej

7767.2022 29/04/2022 10:09

Sprawozdanie finansowe



5NED2jmm



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|-------------|--|-------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 29-03-2022 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2021 | Data do | 31-12-2021 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | PODLASKIE | Powiat | BIĄŁOSTOCKI |
| Gmina | WASILKÓW | Miejscowość | WASILKÓW |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | PODLASKIE |
| Powiat | BIĄŁOSTOCKI | Gmina | WASILKÓW |
| Ulica | BIĄŁOSTOCKA | Nr domu | 19 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | WASILKÓW | Kod pocztowy | 16-010 |
| | | Poczta | WASILKÓW |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD | | | |
| 9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 wrzeżenia 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe.

Ustalenia wyniku finansowego

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

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Wypracowany zysk zwiększa fundusz rezerwowy instytucji kultury i w całości przeznaczony na działalność statutową Biblioteki, a strata jest pokrywana z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wasilkowie jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w art. 45 ustawy o rachunkowości - załącznik nr 1 do ustawy oraz przepisów szczególnych regulujących zasady gospodarki finansowej instytucji kultury.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Wasilkowie, ul. Białostocka 19 została utworzona Uchwałą Nr XLI/244/06 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 22 czerwca 2006 roku, którego Statut został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego. Zgodnie z § 1 pkt 1 cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej – Miejska Biblioteka Publiczna w Wasilkowie rozpoczęła swoją działalność od dnia 01 lipca 2006 r.

Miejska Biblioteka Publiczna wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod poz. 2. (zg. z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26.01.2012 r.)

Organizację i zakres działania instytucji określa statut nadany odrębną uchwałą.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł

| AKTYWA | | Stan na dzień kończący | | PASywa | | Stan na dzień kończący | |
|--------|--|------------------------|-----------------------|--------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwałe | 1 523 846,60 | 1 557 316,59 | A | Kapitał (fundusz) własny | 100 049,39 | 109 016,35 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 92 545,72 | 92 545,72 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 523 846,60 | 1 557 316,59 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 1 523 846,60 | 1 557 316,59 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 16 470,63 | 3 974,75 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 91 260,00 | 91 260,00 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 422 017,85 | 1 464 426,84 | | – na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 10 568,75 | 1 629,75 | | | | |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | -8 966,96 | 12 495,88 |
| 3 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 432 405,24 | 1 469 890,62 |
| 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|----|---|----------|-----------|-----|---|--------------|--------------|
| 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 | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 9 618,64 | 3 834,03 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | I | 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 | 0,00 | 0,00 | | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 8 608,03 | 21 590,38 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materiały | 0,00 | 0,00 | a) | 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 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 9 562,54 | 3 829,58 |
| II | Należności krótkoterminowe | 20,91 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 9 529,54 | 3 829,58 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | - do 12 miesięcy | 9 529,54 | 3 829,58 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| | | | | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 33,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | i) | inne | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 4 | Fundusze specjalne | 56,10 | 4,45 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 20,91 | 0,00 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 1 422 786,60 | 1 466 056,59 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 20,91 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 20,91 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe | 1 422 786,60 | 1 466 056,59 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | 1 379 516,61 | 1 422 786,60 |

| | | | | | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | | - krótkoterminowe | 43 269,99 | 43 269,99 |
| c) | inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 7 015,02 | 21 590,38 | | | | |
| I | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 015,02 | 21 590,38 | | | | |
| 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 | 7 015,02 | 21 590,38 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 7 015,02 | 21 590,38 | | | | |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 572,10 | 0,00 | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 1 532 454,63 | 1 578 906,97 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 1 532 454,63 | 1 578 906,97 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 571 105,40 | 516 221,20 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 277,40 | 491,20 |
| 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 | Dotacja podmiotowa od organizatora | 570 828,00 | 515 730,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 641 123,11 | 547 680,61 |
| I | Amortyzacja | 112 184,12 | 98 626,02 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 48 771,25 | 47 017,47 |
| III | Usługi obce | 63 200,36 | 34 007,92 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 2 223,20 | 2 025,20 |
| | – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 338 356,71 | 307 380,44 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 74 251,90 | 55 722,06 |
| | – emerytalne | 63 985,66 | 39 773,43 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 2 135,57 | 2 901,50 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -70 017,71 | -31 459,41 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 61 050,75 | 43 899,99 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Dotacje | 61 050,75 | 43 899,99 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -8 966,96 | 12 440,58 |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 55,30 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 0,00 | 55,30 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 0,00 | 0,00 |
| J | Podatek dochodowy | -8 966,96 | 12 495,88 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -8 966,96 | 12 495,88 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|--|-------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | Wartość | | | Wartość | | |
| | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | -8 966,96 | | | 12 495,88 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 632 156,15 | 0,00 | 0,00 | 560 176,49 | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 641 123,11 | 0,00 | 0,00 | 547 680,61 | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | | 0,00 | | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa 2021 Biblioteka

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za rok 2021**

**MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Wasilkowie**

**sporządzona zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości
i załącznikiem nr 1 do ustawy**

1. Informacje i objaśnienia do pozycji bilansu

1.1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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 (w zł)

| Lp. | Grupy rodzajowe aktywów trwałych układ bilansowy | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku |
|--|--|-----------------------|--------------------------------|--------------|---------------------|
| | | | zwiększenie | zmniejszenie | |
| I Wartości niematerialne i prawne | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 25 025,31 | 179,55 | 0,00 | 27 664,86 |
| | 2) umorzenie | 25 025,31 | 179,55 | 0,00 | 27 664,86 |
| | 3) wartość netto | 0,00 | - | - | 0,00 |
| II Środki trwałe | | | | | |
| 1. grunty | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 91 260,00 | 0,00 | 0,00 | 91 260,00 |
| | 2) umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3) wartość netto | 91 260,00 | - | - | 91 260,00 |
| 2. budynki i lokale | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 1 696 359,64 | 0,00 | 0,00 | 1 696 359,64 |
| | 2) umorzenie | 231 932,80 | 42 408,99 | 0,00 | 273 341,79 |
| | 3) wartość netto | 1 464 426,84 | - | - | 1 422 017,85 |
| 3. urządzenia techniczne i maszyny | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 6 150,00 | 9 800,00 | 0,00 | 15 950,00 |
| | 2) umorzenie | 4 520,25 | 861,00 | 0,00 | 5 381,25 |
| | 3) wartość netto | 1 629,75 | - | - | 10 568,75 |
| 4. środki transportu | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2) umorzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3) wartość netto | 0,00 | - | - | 0,00 |
| 5. pozostałe środki trwałe w tym niskocenne składniki majątku | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 248 141,75 | 19 447,71 | 0,00 | 267 590,46 |
| | 2) umorzenia | 248 141,75 | 19 447,71 | 0,00 | 267 590,46 |
| | 3) wartość netto | 0,00 | - | - | 0,00 |
| 6. Zbiory biblioteczne | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 766 143,39 | 50 237,13 | 2 116,29 | 814 264,23 |
| | 2) umorzenia | 766 143,39 | 50 237,13 | 2 116,29 | 814 264,23 |
| | 3) wartość netto | 0,00 | - | - | 0,00 |
| 6. Razem | | | | | |
| | 1) wartość początkowa | 2 835 541,09 | 79 664,39 | 2 116,29 | 2 913 089,19 |
| | 2) umorzenia | 1 278 224,50 | 113 134,38 | 2 116,29 | 1 389 242,59 |
| | 3) wartość netto | 1 557 316,59 | 0,00 | 0,00 | 1 523 846,60 |

1.2) W trakcie roku 2021 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

- 1.3) Instytucja nie wykazuje za rok 2021 kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.
- 1.4) Grunt w użytkowaniu wieczystym – nie występuje.
- 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 występuje.
- 1.6) Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują; Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.
- 1.7) Jednostka nie posiada należności dla których należałoby dokonywać odpisów aktualizujących wartość należności, nie było konieczności tworzenia rezerw.
- 1.8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy
- 1.9) Struktura funduszu instytucji kultury

| | <i>Wartość</i> |
|--------------------|----------------|
| Fundusz podstawowy | 92 545,72 zł |
| Fundusz rezerwowy | 16 470,63 zł |
| Strata roku 2021 | - 8 966,96 zł |
| Fundusze razem | 100 049,39 zł |

- 1.10) Wynik finansowy za rok 2021 wykazuje stratę netto w wysokości - 8 966,96 zł.
- 1.11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie występują.
- 1.12) Zobowiązania długoterminowe w instytucji - nie występują.
- 1.13) Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 1.14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
W jednostce występują na dzień 31.12.2021 r.
- czynne rozliczenia międzyokresowe, które stanowią zakup prenumeraty na rok 2022 w kwocie 1 572,10 zł
- biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów rozliczane w czasie równoległe do amortyzacji z tytułu otrzymanych dotacji na kwotę 1 422 786,60 zł w tym kwota rocznego odpisu 43 269,99 zł.
- 1.15) W jednostce nie występują składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu
- 1.16) Zobowiązania warunkowe, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują.
- 1.17) Przypadek, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie występuje.
- 1.18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – jednostka jest podatnikiem Vat zw.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i stratach

- 2.1) Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wasilkowie jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy.

Struktura przychodów jednostki na 31.12.2021 r. kształtowała się następująco (w zł)

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi kwota 571 105,40 zł w tym:

- dotacja z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych kwota 11 000,00 zł
- dotacja celowa od organizatora 20 000,00 zł
- dotacja od organizatora 531 000,00 zł
- dotacja z Fundacji BGK 8 828,00 zł
- sprzedaż usług odbiorcom niepowiązanym na kwotę 277,40zł.

Pozostałe przychody:

- wartość równoległa do odpisu amortyzacyjnego środków trwałych sfinansowanych z dotacji kwota 43 269,99 zł
- darowizny 17 780,76 zł

2.2) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.3) Odpisy aktualizujące wartości środków trwałych – nie wystąpiły.

2.4) Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie wystąpiły.

2.5) Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły

2.6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

| | |
|--|----------------------|
| Przychody podatkowe | 632 156,15 zł |
| Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych | 632 156,15 zł |
| Przychody włączone do opodatkowania | 0,00 zł |
| Przychody wyłączone z opodatkowania | 632 156,15 zł |
| Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku | 0,00 zł |
| Koszty uzyskania przychodu | 641 123,11 zł |
| Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych | 641 123,11 zł |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | 641 123,11 zł |
| Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów | 0,00 zł |
| Wynik finansowy brutto | - 8 966,96 zł |
| Dochody wolne | 0,00 zł |
| Wynik podatkowy | 0,00 zł |
| Podstawa opodatkowania | 0,00 zł |
| podatek CIT do zapłaty za rok 2021 | 0,00 zł |
| Wynik finansowy netto | - 8 966,96 zł |

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - nie dotyczy

2.8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

2.9) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W roku 2021 dokonano odnowienia wartości niematerialnych i prawnych – zakup licencji 179,55zł.

W Grupie środków trwałych nastąpiło zwiększenie w ramach pozostałych środków trwałych – niskocennych składników majątku na wartość 19 447,71 zł.

Główną pozycją jest w Bibliotece Księgozbiór, którego wartość zwiększyła się łącznie o 50 237,13 zł. Na wartość tą złożyło się: zakup książek do oddziałów dziecięcego i dla dorosłych zarówno do Biblioteki w Wasilkowie jak i Filii w Studziankach o wartości 43 456,37 zł, otrzymano w formie darowizny książki o łącznej wartości 6 880,76 zł, oraz dokonano likwidacji zużytych książek na kwotę 2 116,29 zł.

2.10) Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły

2.11) Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie występują

3. Sprawozdanie Jednostki nie zawiera pozycji wyrażonych w walutach obcych.

4. Informacja do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

5. Informacje dodatkowe:

5.1) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują

5.2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

5.3) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku 2021 z podziałem na grupy zawodowe

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Dyrekcja | 1 etat |
| Starszy Bibliotekarz | 2 etaty |
| Bibliotekarz | 1 etat |
| Pomoc Bibliotekarza | 2 etaty |
| Specjalista ds. Animacji Kultury | 1 etat |
| Główny Księgowy | 0,25 etatu |
| Razem | 7,25 etatu |

5.4) Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – nie dotyczy

5.5) Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy

5.6) Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu bilansu.

6. Istotne zdarzenia

6.1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego 2021 mające wpływ na jej działalność i wynik finansowy – nie wystąpiły.

6.2) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

6.3) W roku obrotowym 2021 nie dokonano zmian zasad rachunkowości, metod wyceny i innych zmian, które by wywierały istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym.

6.4) Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający w sprawozdaniu za rok obrotowy.

7. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej – nie dotyczą

8. Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy.

9. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności - nie występuje

10. Inne informacje, niż wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowo-finansowej spółki – nie występują.

Białystok, 29.03.2022 r.

Izabela
Hajduk
iewicz

Elektronicznie
podpisany przez
Izabela
Hajdukiewicz
Data:
2022.04.25
12:45:39 +02'00'

Elżbieta
Jolanta
Kisło

Elektronicznie
podpisany przez
Elżbieta Jolanta
Kisło
Data: 2022.04.28
13:57:57 +02'00'