



**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
I CENTRUM ANIMACJI
KULTURY
IM. JANA DANIELA JANOCKIEGO
W MIĘDZYCHODZIE**

**Sprawozdanie finansowe
za okres
01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.**

Spis treści:

- I. Oświadczenie
- II. Bilans za rok 2019
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2019
- IV. Informacja dodatkowa za rok 2019

Oświadczenie

Stosownie do art. 52 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. Sprawozdanie składa się z:

- bilansu sporządzony na dzień 31.12.2019 r.,
- rachunku zysków i strat za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
- informacji dodatkowej za rok 2019.

16.03.2020

Karolina Grocholewska

.....
(data i podpis osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

16.03.2020

Natalia Czarnecka

.....
(data i podpis dyrektora)

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Aktywa trwałe	7.820.685,11	7.987.681,83
-	I	Wartości niematerialne i prawne	7.022,54	9.462,89
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	7.022,54	9.462,89
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	7.813.662,57	7.978.218,94
-	1	Środki trwałe	7.665.255,68	7.831.812,05
	a)	grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu (grupa 0)	782.242,00	782.242,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali (grupa 1)	6.420.769,29	6.539.143,65
	c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	70.313,63	72.505,19
	d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	45.969,11	17.562,95
	e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	26.457,71	43.620,30
	f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	0,00	0,00
	g)	urządzenia techniczne (grupa 6)	17.985,10	17.010,02
	h)	środki transportu (grupa 7)	1.774,81	1.065,00
	i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	299.744,03	358.662,94
	j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	4	Pozostałe środki trwałe, wyposażenie	0,00	0,00
	5	Materiały (zbiory) biblioteczne	0,00	0,00
	6	Zabytki	0,00	0,00
	7	Ekspozyty muzealne i dzieła sztuki	30.000,00	30.000,00
	8	Inwestycje w obcych obiektach	118.406,89	116.406,89
-	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
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	215.917,07	271.550,67
-	I	Zapasy	5.105,74	9.462,21
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	5.105,74	9.462,21
-	II	Należności krótkoterminowe	22.377,86	19.806,15
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	22.377,86	19.806,15
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22.272,20	19.212,31
	-(1)	do 12 miesięcy	22.272,20	19.212,31
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	31,84	593,84
	c)	inne	73,82	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	182.659,00	237.590,08
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	182.659,00	237.590,08
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	182.659,00	237.590,08
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	181.612,80	237.201,54
	-(2)	inne środki pieniężne	1.046,20	388,54
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.774,47	4.692,23
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		8.036.602,18	8.259.232,50

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	1.332.964,09	1.411.001,25
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.255.166,04	1.255.166,04
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	155.835,21	146.011,15
*		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-78.037,16	9.824,06
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.703.638,09	6.848.231,25
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		e) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	17.340,10	36.050,04
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16.293,90	35.661,50
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12.796,80	32.804,50
		-(1) do 12 miesięcy	12.796,80	32.804,50
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3.236,00	2.057,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	261,10	800,00
	4	Fundusze specjalne	1.046,20	388,54
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6.686.297,99	6.812.181,21
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6.686.297,99	6.812.181,21
		-(1) długoterminowe	6.686.247,99	6.812.126,21
		-(2) krótkoterminowe	50,00	55,00
Suma			8.036.602,18	8.259.232,50



Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
*	-	od jednostek powiązanych	3.417.582,45	2.548.299,30
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	569.631,69	468.790,92
			0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3.827,46	5.909,07
	V	Dotacje podmiotowe	2.818.509,12	1.971.578,97
	VI	Dotacje z instytucji zewnętrznych	25.614,18	102.020,34
-	B	Koszty działalności operacyjnej	3.834.528,29	2.784.143,85
	I	Amortyzacja	337.209,16	256.079,78
	II	Zużycie materiałów i energii	552.978,61	304.804,53
	III	Usługi obce	889.135,84	813.715,26
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	25.465,40	18.293,75
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.661.111,59	1.136.495,88
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	333.908,50	214.232,84
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27.705,92	26.043,02
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7.013,27	14.478,79
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-416.945,84	-235.844,55
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	339.054,64	246.361,79
	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	339.054,64	246.361,79
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	72,51	1.288,63
	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	72,51	1.288,63
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-77.963,71	9.228,61
-	G	Przychody finansowe	526,18	595,85
-	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:	526,18	595,85
*	-	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	599,63	0,40
-	I	Odsetki, w tym:	3,38	0,34
*	-	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	596,25	0,06
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-78.037,16	9.824,06
	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)	-78.037,16	9.824,06



**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
sporządzonego na dzień 31.12.2019 r.**

I. Informacje wstępne

Nazwa i adres siedziby:	Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie 64-400 Międzychód, Plac Kościuszki 9
NIP:	5951482722
Regon:	369844640
PKD:	9101A
Rejestracja:	Rejestr Instytucji Kultury Gminy Międzychód prowadzony przez UMiG Międzychód, Księga Rejestrowa poz. 3.
Podstawowy cel działalności:	rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa, upowszechnianie wiedzy oraz prowadzenie wielokierunkowej działalności służącej upowszechnianiu kultury, sztuki i zachowaniu dziedzictwa kulturowego
Czas trwania działalności:	nieokreślony
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680). Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez BPiCAK w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez BPiCAK.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów:

Aktywa i pasywa wycenione wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości i Zakładowym Planie Kont w sposób następujący:

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Materiały i towary wycenia się w rzeczywistych kosztach wytworzenia lub zakupu.
- b) Przychody wycenia się według cen sprzedaży netto.
- c) Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny, które wywarłyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, a ich przyczyny spowodowały zmianę kwoty wyniku finansowego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby wpływ na bilans i rachunek zysków i strat.

II. Informacje na temat bilansu oraz rachunku zysków i strat

1) AKTYWA

Suma aktywów BPiCAK na dzień 31.12.2019 r. wynosi 8.036.602,18 zł.

Aktywa trwałe na 31.12.2019 r. wynoszą w cenach netto 7.820.685,11 zł, na co składają się:

1. Wartości niematerialne i prawne

stan na 01.01.2019r.-	9.462,89 zł
zwiększenie	- 4.920,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 7.360,35 zł
stan na 31.12.2019r.	- 7.022,54 zł
2. Grunty (grupa 0)

stan na 01.01.2019r.-	782.242,00 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00zł
stan na 31.12.2019r.	- 782.242,00 zł
3. Budynki (grupa 1)

stan na 01.01.2019r.	- 6.539.143,65 zł
zwiększenie	- 110.000,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 228.374,36 zł
stan na 31.12.2019r.	- 6.420.769,29 zł
4. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)

stan na 01.01.2019r.	- 72.505,19 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 2.191,56 zł
stan na 31.12.2019r.	- 70.313,63 zł
5. Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)

stan na 01.01.2019r.	- 17.562,95 zł
zwiększenie	- 30.000,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 1.593,84 zł
stan na 31.12.2019r.	- 45.969,11 zł
6. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)

stan na 01.01.2019r.	- 43.620,30 zł
zwiększenie	- 1.143,00 zł
zmniejszenia	- 54.982,30 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 18.305,59 zł
umorzenie zlikwidowanych ŚT	- 54.982,30 zł
stan na 31.12.2019r.	- 26.457,71 zł
7. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)

stan na 01.01.2019r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	1.980,30 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia roczne	-	1.980,30 zł
stan na 31.12.2019r.	-	0,00 zł
8. <u>Urządzenia techniczne (grupa 6)</u>		
stan na 01.01.2019r.	-	17.010,02 zł
zwiększenia	-	6.557,00 zł
zmniejszenia	-	1.112,52 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	5.581,92 zł
umorzenie zlikwidowanych ŚT	-	1.112,52 zł
stan na 31.12.2019r.	-	17.985,10 zł
9. <u>Środki transportu (grupa 7)</u>		
stan na 01.01.2019r.	-	1.065,00 zł
zwiększenia	-	122.036,48 zł
zmniejszenia	-	21.500,00 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	121.326,67 zł
umorzenie zlikwidowanych ŚT	-	21.500,00 zł
stan na 31.12.2019r.	-	1.774,81 zł
10. <u>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)</u>		
stan na 01.01.2019r.	-	358.662,94 zł
zwiększenia	-	11.528,99 zł
zmniejszenia	-	6.627,82 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	70.447,90 zł
umorzenie zlikwidowanych ŚT	-	6.627,82 zł
stan na 31.12.2019r.	-	299.744,03 zł
11. <u>Środki trwałe w budowie</u>		
stan na 01.01.2019r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	164.929,29 zł
(rozpoczęte inwestycje, modernizacje, zakupione ŚT)		
zmniejszenia	-	164.929,29 zł
(przyjęte do używania ŚT, zakończone inwestycje)		
stan na 31.12.2019r.	-	0,00 zł
12. <u>Pozostałe środki trwałe, wyposażenie</u>		
stan na 01.01.2019r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	0,00 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
stan na 31.12.2019r.	-	0,00 zł
13. <u>Zbiory biblioteczne i specjalne</u>		
stan na 01.01.2019r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	162.269,21 zł
zmniejszenia	-	3.432,34 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	158.836,87 zł
stan na 31.12.2019r.	-	0,00 zł

14. <u>Eksponaty muzealne</u>	
stan na 01.01.2019r.	- 116.406,89 zł
zwiększenia	- 2.000,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
stan na 31.12.2019r.	- 118.406,89 zł
15. <u>Zabytki</u>	- 30.000,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe czynne (koszty)
 wynoszą na dzień 31.12.2019r. - 0,00 zł

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 215.917,07 zł, na co składają się:

1. zapasy – towary	- 5.105,74 zł
2. należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	- 22.272,20 zł
3. należności z tyt. składek ZUS	- 31,84 zł
4. należności od pracowników	- 73,82 zł
4. środki pieniężne w kasie	- 6.273,32 zł
5. środki pieniężne na r-ku bankowym	- 175.339,48 zł
6. środki pieniężne na r-ku socjalnym	- 1.046,20 zł
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - (licencja na wyświetlanie filmów na 2020r., prenumerata Inforlex na 2020 r., II ubezpieczenia OC auta)	- 5.774,47 zł

2) PASYWA

Suma pasywów BPiCAK na dzień 31.12.2019 r. wynosi **8.036.602,18 zł**.

Kapitał własny ogółem wynosi: - **1.332.964,09 zł**
 z tego przypada na:

1. Kapitał podstawowy (Fundusz instytucji kultury)	- 1.255.166,04 zł
2. Kapitały pozostałe (fundusz rezerwowy)	- 155.835,21 zł
3. Strata netto za 2019	- 78.037,16 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą - **17.340,10 zł**

w tym:

- z tyt. dostaw	- 12.796,80 zł
- z tyt. pod. VAT	- 3.236,00 zł
- rozr. z pracownikami	- 61,10 zł
- inne rozr. (kaucje zwrotne)	- 200,00 zł
- fundusz socjalny	- 1.046,20 zł

Są to zobowiązania prawidłowe dotyczące kosztów roku 2019, których termin płatności upływa po dniu bilansowym.

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe i krótkoterminowe (przychody) wynoszą **6.686.297,99 zł**

- wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub zakupionych z dotacji, których amortyzacja rozliczana jest w czasie i odnoszona w przychody w wysokości odpisów amortyzacyjnych.

3) PRZYCHODY OGÓŁEM I ICH STRUKTURA

Wyszczególnienie	kwota	struktura %
Razem:	3.757.163,27 zł	100.00%
Przychody z dotacji podmiotowej	2.801.980,00 zł	74,58%
Przychody z pozostałych dotacji	42.143,30 zł	1,12%
Przychody własne ze sprzedaży produktów i usług	569.631,69 zł	15,16%
Przychody ze sprzedaży towarów	3.827,46 zł	0,10%
Przychody finansowe	526,18 zł	0,01%
Pozostałe przychody operacyjne	339.054,64 zł	9,03%

Rodzaje i struktura poszczególnych przychodów

Przychody własne ze sprzedaży i zrównane z nimi	573.459,15 zł		struktura przychodów własnych
			100.00%
w tym:		struktura	
Przychody netto - sprzedaż produktów	569.631,69 zł	100.00%	99,33%
Sprzedaż biletów wstępu	109.305,72 zł	19,19%	19,06%
Usługi kulturalne – występy sekcji	2.000,00 zł	0,35%	0,35%
Wynajem placu parkingowego	1.650,00 zł	0,29%	0,29%
Reklamowanie firm	143.241,47 zł	25,15%	24,98%
Wynajem powierzchni	5.027,20 zł	0,88%	0,88%
Pozostała sprzedaż statutowa	8.076,94 zł	1,42%	1,41%
Wynajem kostiumów	11.358,50 zł	1,99%	1,98%
Warsztaty edukacyjne	111.123,00 zł	19,51%	19,38%
Usługi przewodnika	20.037,03 zł	3,52%	3,49%
Usługi gastronomiczne	262,97 zł	0,05%	0,05%
Wynajem sprzętu	1.786,99 zł	0,31%	0,31%
Wynajem pomieszczeń	17.987,12 zł	3,16%	3,14%
Usługi noclegowe	14.185,17 zł	2,49%	2,47%
Organizacja imprez	40.907,82 zł	7,18%	7,13%
Akredytacje	82.681,76 zł	14,51%	14,41%
Przychody netto - sprzedaż towarów	3.827,46 zł	Struktura 100%	0,67%

Pozostałe przychody operacyjne	339.054,64 zł	100.00%
Darowizny	31.011,00 zł	9,15%
Oplaty za przetrzymanie, zagubienie książek	4.772,10 zł	1,41%
Refundacje z UMiG	57.000,00 zł	16,81%
Czynsz mieszkaniowy	0,00 zł	0,00%
Refundacja kosztów za energię	6.896,83 zł	2,03%
Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i otrzymanych nieodpłatnie	236.703,54 zł	69,81%
Sprzedaż środków trwałych i WNP, dochody z likwidacji	300,00 zł	0,09%
Zasądzone koszty procesów sądowych	326,60 zł	0,10%
Pozostałe przychody operacyjne i różnice groszowe	2.044,57 zł	0,60%

4) KOSZTY OGÓŁEM I ICH STRUKTURA

Wyszczególnienie	kwota	struktura % kosztów ogółem	struktura % kosztów osobowych
KOSZTY OSOBOWE, w tym:	1.995.020,09 zł	52,02%	100.00%
wynagrodzenia osobowe	1.309.722,87 zł	34,15%	65,65%
wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	351.388,72 zł	9,16%	17,61%
składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	274.037,88 zł	7,15%	13,74%
Odpis ZFŚS	41.354,97 zł	1,08%	2,07%
inne świadczenia na rzecz pracowników	18.515,65 zł	0,48%	0,93%
KOSZTY RZECZOWE	1.840.180,34 zł	47,98%	struktura % kosztów rzeczowych
w tym:			100.00%
zużycie materiałów i energii	552.978,61 zł	14,43%	30,05%
amortyzacja	337.209,16 zł	8,79%	18,32%
usługi obce	889.135,84 zł	23,18%	48,32%
podatki i opłaty	25.465,40 zł	0,66%	1,38%
Wartość sprzedanych towarów	7.013,27 zł	0,18%	0,38%
Pozostałe koszty rodzajowe	27.705,92 zł	0,72%	1,51%
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	672,14 zł	0,02%	0,04%
Razem:	3.835.200,43 zł	100.00%	

5) WYNIK FINANSOWY

	2019
Przychody	3.757.163,27 zł
Koszty	3.835.200,43 zł
Strata	78.037,16 zł

III. Pozostałe informacje

- 1) Nie omówione pozycje bilansu i rachunku zysków i strat i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły w Bibliotece Publicznej i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie w danym roku obrotowym.
- 2) Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie na dzień 31.12.2019 r. zatrudniała - 30 osób, tj. 28,88 etatów (w tym: 26 os x 1 etat; 1 os x 1/2 et; 1 os x 7/8 et; 2 os x 3/4 et)
- 3) Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie w 2019 r. zawierało umowy cywilnoprawne, tj. umowy zlecenia i umowy o dzieło.
- 4) Wynik finansowy ujemny (strata) w wysokości 78.037,16 zł, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zmniejszy fundusz rezerwy kapitału podstawowego.

Sporządziła:

Karolina Grocholewska
- główna księgowa BPiCAK

Zatwierdziła:

Natalia Czarnecka
- dyrektor BPiCAK

Międzychód, dnia 16 marca 2020 r.



Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
Plac Kościuszki 9
64-400 Międzychód
NIP: 5951482722

Pan
Krzysztof Wolny
Burmistrz Międzychodu

Fundusz instytucji kultury na dzień 31.12.2019 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia (stan na 01.01.2019 r.)	1.255.166,04 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł
4.	Bilans zamknięcia (stan na 31.12.2019 r.)	1.255.166,04 zł

Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2019 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia (stan na 01.01.2019 r.)	146.011,15 zł
2.	Zwiększenia, w tym:	9.824,06 zł
	- przeksięgowanie wyniku finansowego (zysku) za 2018 rok	9.824,06 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł
4.	Bilans zamknięcia (stan na 31.12.2019 r.)	155.835,21 zł

Sporządziła:
Karolina Grocholewska
- główna księgowa BPiCAK

Zatwierdziła:
Natalia Czarnecka
- dyrektor BPiCAK

Międzychód, 16 marca 2020 r.