

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

**Sprawozdanie finansowe
za okres
01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.**

Spis treści:

- I. Oświadczenie
- II. Bilans za rok 2020
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2020
- IV. Informacja dodatkowa za rok 2020

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Sprawozdanie składa się z:

- bilansu sporządzony na dzień 31.12.2020 r.,
- rachunku zysków i strat za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
- informacji dodatkowej za rok 2020.

10.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie

mgr Karolina Grocholewska

Karolina Grocholewska

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

10.03.2021

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie

mgr Natalia Czarnecka

Natalia Czarnecka

.....
(data i podpis dyrektora)

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	A	Aktywa trwałe	7.808.085,65	7.820.685,11
-	I	Wartości niematerialne i prawne		
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	5.171,25	7.022,54
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	5.171,25	7.022,54
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe		
-	1	Środki trwałe	7.802.914,40	7.813.662,57
	a)	grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu (grupa 0)	7.394.241,56	7.665.255,68
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali (grupa 1)	782.242,00	782.242,00
	c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	6.206.951,86	6.420.769,29
	d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	68.122,07	70.313,63
	e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	42.275,27	45.969,11
	f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	12.581,81	26.457,71
	g)	urządzenia techniczne (grupa 6)	0,00	0,00
	h)	środki transportu (grupa 7)	12.163,66	17.985,10
	i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	0,00	1.774,81
	j)	inwentarz żywy (grupa 9)	269.904,89	299.744,03
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	260.265,95	0,00
	4	Pozostałe środki trwałe, wyposażenie	0,00	0,00
	5	Materialy (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	Investycje w obcych obiektach	118.406,89	118.406,89
-	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	Investycje 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	228.502,33	215.917,07
-	I	Zapasy	5.378,74	5.105,74
	1	Materialy	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	5.378,74	5.105,74
-	II	Należności krótkoterminowe	5.451,69	22.377,86
-	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 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	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	5.451,69	22.377,86
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5.451,69	22.272,20
	-(1)	do 12 miesięcy	5.451,69	22.272,20
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	31,84
	c)	inne	0,00	73,82
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	205.055,55	182.659,00
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	205.055,55	182.659,00
-	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 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	205.055,55	182.659,00
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205.022,34	181.612,80
	-(2)	inne środki pieniężne	33,21	1.046,20
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12.616,35	5.774,47
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		8.036.587,98	8.036.602,18

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Na koniec ub. roku 2019-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny		
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.340.524,39	1.332.964,09
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1.255.166,04	1.255.166,04
*		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	77.798,05	155.835,21
			0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
*		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
			0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
*		- (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		- (2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
			0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	7.560,30	-78.037,16
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
-	I	Rezerwy na zobowiązania	6.696.063,59	6.703.638,09
	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	20.685,16	17.340,10
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		- (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, w okresie wymagalności:		
		- (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	20.651,95	16.293,90
		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:		
		- (1) do 12 miesięcy	20.651,95	12.796,80
		- (2) powyżej 12 miesięcy	20.651,95	12.796,80
		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	3.236,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	33,21	261,10
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6.675.378,43	6.686.297,99
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6.675.378,43	6.686.297,99
		- (1) długoterminowe	6.675.378,43	6.686.297,99
		- (2) krótkoterminowe	0,00	50,00
Suma			8.036.587,98	8.036.602,18

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3.182.206,14	3.375.439,15
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	153.049,62	569.631,69
	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	2.656,52	3.827,46
	V	Dotacje podmiotowe	3.020.000,00	2.801.980,00
	VI	Dotacje z instytucji zewnętrznych	6.500,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	3.552.970,94	3.834.528,29
	I	Amortyzacja	442.519,83	337.209,16
	II	Zużycie materiałów i energii	443.227,37	552.978,61
	III	Usługi obce	531.038,90	889.135,84
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	33.210,00	25.465,40
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.707.310,66	1.661.111,59
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	370.692,35	333.908,50
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23.502,33	27.705,92
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.469,50	7.013,27
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-370.764,80	-459.089,14
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	380.718,33	381.197,94
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	43.265,04	42.143,30
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	337.453,29	339.054,64
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	2.434,31	72,51
	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	2.434,31	72,51
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7.519,22	-77.963,71
-	G	Przychody finansowe	184,89	526,18
-	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:	184,89	526,18
*	-	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	143,81	599,63
-	I	Odsetki, w tym:	23,00	3,38
*	-	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	120,81	596,25
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7.560,30	-78.037,16
	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)	7.560,30	-78.037,16

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
sporządzonego na dzień 31.12.2020 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 czytelnich społeczeństwa, upowszechnianie wiedzy oraz prowadzenie wielokierunkowej działalności służącej upowszechnianiu kultury, sztuki i zachowaniu dziedzictwa kulturowego
Czas trwania działalności:	nieokreślony
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2020 r. – 31.12.2020 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 wyceny, które wywarłyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, a ich przyczyny spowodowały zmianę kwoty wyniku finansowego. W okresie sprawozdawczym dokonano zmiany sposobu prezentacji pozostałych przychodów operacyjnych w rachunku zysków i strat (dot. przychodów z amortyzacji naliczanej od majątku trwałego w części sfinansowanej dotacjami celowymi) z części A do części D.



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 31.12.2020 r. wynosi **8.036.587,98 zł**.

Aktywa trwałe na 31.12.2020 r. wynoszą w cenach netto 7.808.085,65 zł, na co składają się:

1. Wartości niematerialne i prawne
stan na 01.01.2020r. - 7.022,54 zł
zwiększenie - 13.763,26 zł
zmniejszenia - 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne - 15.614,55 zł
stan na 31.12.2020r. - **5.171,25 zł**
2. Grunty (grupa 0)
stan na 01.01.2020r. - 782.242,00 zł
zwiększenie - 0,00 zł
zmniejszenia - 0,00 zł
stan na 31.12.2020r. - **782.242,00 zł**
3. Budynki (grupa 1)
stan na 01.01.2020r. - 6.420.769,29 zł
zwiększenie - 17.478,20 zł
zmniejszenia - 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne - 231.295,63 zł
stan na 31.12.2020r. - **6.206.951,86 zł**
4. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)
stan na 01.01.2020r. - 70.313,63 zł
zwiększenie - 0,00 zł
zmniejszenia - 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne - 2.191,56 zł
stan na 31.12.2020r. - **68.122,07 zł**
5. Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)
stan na 01.01.2020r. - 45.969,11 zł
zwiększenie - 0,00 zł
zmniejszenia - 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne - 3.693,84 zł
stan na 31.12.2020r. - **42.275,27 zł**
6. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)
stan na 01.01.2020r. - 26.457,71 zł
zwiększenie - 33.750,00 zł
zmniejszenia - 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne - 47.625,90 zł
stan na 31.12.2020r. - **12.581,81 zł**

7. <u>Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	975,39 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia roczne	-	975,39 zł
stan na 31.12.2020r.	-	0,00 zł
8. <u>Urządzenia techniczne (grupa 6)</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	17.985,10 zł
zwiększenia	-	23.062,64 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	28.884,08 zł
stan na 31.12.2020r.	-	12.163,66 zł
9. <u>Środki transportu (grupa 7)</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	1.774,81 zł
zwiększenia	-	0,00 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	1.774,81 zł
stan na 31.12.2020r.	-	0,00 zł
10. <u>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	299.744,03 zł
zwiększenia	-	80.624,93 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	110.464,07 zł
stan na 31.12.2020r.	-	269.904,89 zł
11. <u>Środki trwałe w budowie</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	434.487,45 zł
(rozpoczęte inwestycje, modernizacje, zakupione ŚT)		
zmniejszenia	-	174.221,50 zł
(przyjęte do używania ŚT, zakończone inwestycje)		
stan na 31.12.2020r.	-	260.265,95 zł
12. <u>Pozostałe środki trwałe, wyposażenie</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	0,00 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
stan na 31.12.2020r.	-	0,00 zł
13. <u>Zbiory biblioteczne i specjalne</u>		
stan na 01.01.2020r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	51.819,96 zł
zmniejszenia	-	29.121,78 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	51.819,96 zł
zmniejszenie o zlikwidowane	-	29.121,78 zł
stan na 31.12.2020r.	-	0,00 zł

14. <u>Ekspozyty muzealne</u>	
stan na 01.01.2020r.	- 118.406,89 zł
zwiększenia	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
stan na 31.12.2020r.	- 118.406,89 zł
15. <u>Zabytki</u>	- 30.000,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe czynne (koszty)
 wynoszą na dzień 31.12.2020r. - 0,00 zł

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2020 r. wynoszą **228.502,33 zł**, na co składają się:

1. zapasy – towary	- 5.378,74 zł
2. należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	- 5.451,69 zł
3. środki pieniężne w kasie	- 4.394,09 zł
5. środki pieniężne na r-ku bankowym	- 200.628,25 zł
6. środki pieniężne na r-ku socjalnym	- 33,21 zł
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - (licencja na wyświetlanie filmów na 2021r., prenumerata Inforlex na 2021 r., II ubezpieczenia OC auta, koszt zamówionego na 2021 rok druku książki)	- 12.616,35 zł

2) PASYWA

Suma pasywów BPiCAK na dzień 31.12.2020 r. wynosi **8.036.587,98 zł**.

Kapitał własny ogółem wynosi:	- 1.340.524,39 zł
z tego przypada na:	
1. Kapitał podstawowy (Fundusz instytucji kultury)	- 1.255.166,04 zł
2. Kapitały pozostałe (fundusz rezerwowy)	- 77.798,05 zł
3. Zysk netto za 2020	- 7.560,30 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą	- 20.685,16 zł
w tym:	
- z tyt. dostaw	- 20.651,95 zł
- fundusz socjalny	- 33,21 zł

Są to zobowiązania prawidłowe dotyczące kosztów roku 2020, których termin płatności upływa po dniu bilansowym.

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe i krótkoterminowe (przychody) wynoszą **6.675.378,43 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:	3.563.109,36 zł	100.00%
Przychody z dotacji podmiotowej	3.020.000,00 zł	84,75%
Przychody z pozostałych dotacji	6.500,00 zł	0,18%
Przychody własne ze sprzedaży produktów i usług	153.049,62 zł	4,30%
Przychody ze sprzedaży towarów	2.656,52 zł	0,07%
Przychody finansowe	184,89 zł	0,01%
Pozostałe przychody operacyjne	380.718,33 zł	10,69%

Rodzaje i struktura poszczególnych przychodów

Przychody własne ze sprzedaży i zrównane z nimi	155.706,14 zł		struktura przychodów własnych
			100.00%
w tym:		struktura	
Przychody netto - sprzedaż produktów	153.049,62 zł	100.00%	98,29%
Sprzedaż biletów wstępu	16.907,33 zł	11,04%	10,85%
Usługi kulturalne – występy sekcji	3.880,00 zł	2,54%	2,49%
Wynajem placu parkingowego	1.350,00 zł	0,88%	0,87%
Reklamowanie firm	41.100,00 zł	26,85%	26,40%
Wynajem powierzchni	4.406,48 zł	2,88%	2,83%
Pozostała sprzedaż statutowa	1.899,67 zł	1,24%	1,22%
Wynajem kostiumów	942,27 zł	0,62%	0,61%
Warsztaty edukacyjne	14.712,50 zł	9,61%	9,45%
Usługi przewodnika	2.158,66 zł	1,41%	1,39%
Usługi gastronomiczne	0,00 zł	0,00%	0,00%
Wynajem sprzętu	0,00 zł	0,00%	0,00%
Wynajem pomieszczeń	11.995,10 zł	7,84%	7,70%
Usługi noclegowe	11.296,31 zł	7,38%	7,25%
Organizacja imprez	2.000,00 zł	1,31%	1,28%
Akredytacje	40.401,30 zł	26,40%	25,95%
Przychody netto - sprzedaż towarów	2.656,52 zł	Struktura 100%	1,71%

Pozostałe przychody operacyjne	380.718,33 zł	100.00%
Darowizny	4.800,00 zł	1,26%
Oplaty za przetrzymanie, zagubienie książek	3.122,25 zł	0,82%
Refundacje z UMiG	17.970,34 zł	4,72%
Czynsz mieszkaniowy	0,00 zł	0,00%

Refundacja kosztów za energię	12.056,51 zł	3,17%
Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i otrzymanych nieodpłatnie	228.555,12 zł	60,03%
Dotacje celowe od organizatora (inwestycyjne)	27.264,96	7,16%
Dotacje celowe z instytucji zewnętrznych (inwestycyjne)	16.000,08 zł	4,20%
Pomoc publiczna (COVID)	70.255,31 zł	18,45%
Sprzedaż środków trwałych i WNP, dochody z likwidacji	0,00 zł	0,00%
Zasądzone koszty procesów sądowych	0,00 zł	0,00%
Pozostałe przychody operacyjne i różnice groszowe	693,76 zł	0,19%

4) KOSZTY OGÓŁEM I ICH STRUKTURA

Wyszczególnienie	kwota	struktura % kosztów ogółem	struktura % kosztów osobowych
KOSZTY OSOBOWE, w tym:	2.078.003,01 zł	58,44%	100.00%
wynagrodzenia osobowe	1.451.411,07 zł	40,81%	69,85%
wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	255.899,59 zł	7,20%	12,31%
składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	299.203,72 zł	8,42%	14,40%
Odpis ZFŚS	49.660,04 zł	1,40%	2,39%
inne świadczenia na rzecz pracowników	21.828,59 zł	0,61%	1,05%
KOSZTY RZECZOWE	1.477.546,05 zł	41,56%	struktura % kosztów rzeczowych
w tym:			100.00%
zużycie materiałów i energii	443.227,37 zł	12,47%	30,00%
amortyzacja	442.519,83 zł	12,45%	29,95%
usługi obce	531.038,90 zł	14,94%	35,94%
podatki i opłaty	33.210,00 zł	0,93%	2,25%
Wartość sprzedanych towarów	1.469,50 zł	0,04%	0,10%
Pozostałe koszty rodzajowe	23.502,33 zł	0,66%	1,59%
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	2.578,12 zł	0,07%	0,17%
Razem:	3.555.549,06 zł	100.00%	

5) WYNIK FINANSOWY

	2020
Przychody	3.563.109,36 zł
Koszty	3.555.549,06 zł
Zysk	7.560,30 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 31.12.2020 r. zatrudniała - 31 osób, tj. 29,525 etatów, w tym: 1 os – urlop wychowawczy (w tym: 27 os x 1 etat; 1 os x 1/2 et; 1 os x 7/8 et; 1 os x 3/4 et; 1 os x 2/5 et.)
- 3) Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie w 2020 r. zawierała umowy cywilnoprawne, tj. umowy zlecenia i umowy o dzieło.
- 4) Wynik finansowy dodatni (strata) w wysokości 7.560,30 zł, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zwiększy fundusz rezerwy kapitału podstawowego.

Sporządziła:

Karolina Grocholewska
- główna księgowa BPiCAK

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie

mgr Karolina Grocholewska

Zatwierdziła:

Natalia Czarnecka
- dyrektor BPiCAK

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie

mgr Natalia Czarnecka

Międzychód, dnia 10 marca 2021 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 31.12.2020 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia (stan na 01.01.2020 r.)	1.255.166,04 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł
4.	Bilans zamknięcia (stan na 31.12.2020 r.)	1.255.166,04 zł

Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2020 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia (stan na 01.01.2020 r.)	155.835,21 zł
2.	Zwiększenia	0,00 zł
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00 zł
	- przeksięgowanie wyniku finansowego (strata) za 2019 rok	78.037,16 zł
4.	Bilans zamknięcia (stan na 31.12.2020 r.)	77.798,05 zł

Sporządziła:

Karolina Grocholewska
- główna księgowa BPiCAK

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
Karolina Grocholewska

Zatwierdziła:

Natalia Czarnecka
- dyrektor BPiCAK

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
Natalia Czarnecka

Międzychód, 10 marca 2021 r.

