

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

**Sprawozdanie finansowe
za okres
01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.**

Spis treści:

- I. Oświadczenie
- II. Bilans za rok 2021
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2021
- IV. Informacja dodatkowa za rok 2021

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Sprawozdanie składa się z:

- bilansu sporządzony na dzień 31.12.2021 r.,
- rachunku zysków i strat za okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
- informacji dodatkowej za rok 2021.

25.03.2022

Karolina Grocholewska

Validity unknown

Dokument podpisany przez Karolina
Grocholewska
Data: 2022.03.25 12:55:35 CET

(data i podpis osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

25.03.2022

Natalia Czarnecka

Validity unknown

Dokument podpisany przez Natalia
Czarnecka
Data: 2022.03.25 13:56:59 CET

(data i podpis dyrektora)

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	7.595.293,88	7.808.085,65
-	I	Wartości niematerialne i prawne	33.398,75	5.171,25
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	33.398,75	5.171,25
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	7.561.895,13	7.802.914,40
-	1	Środki trwałe	7.093.022,29	7.394.241,56
	a)	grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu (grupa 0)	782.242,00	782.242,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali (grupa 1)	5.975.619,82	6.206.951,86
	c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	65.930,51	68.122,07
	d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	38.581,43	42.275,27
	e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1.125,00	12.581,81
	f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	0,00	0,00
	g)	urządzenia techniczne (grupa 6)	7.311,91	12.163,66
	h)	środki transportu (grupa 7)	0,00	0,00
	i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	222.211,62	269.904,89
	j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	314.765,95	260.265,95
	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	30.000,00	30.000,00
	7	Ekspozyty muzealne i dzieła sztuki	124.106,89	118.406,89
	8	Inwestycje w obcych obiektach	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
	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	223.786,75	228.502,33
-	I	Zapasy	6.300,98	5.378,74
	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	6.300,98	5.378,74
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	4.933,45	5.451,69
-	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
-	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	4.933,45	5.451,69

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4.785,69	5.451,69
	-(1)	do 12 miesięcy	4.785,69	5.451,69
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c)	inne	147,76	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	198.497,44	205.055,55
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	198.497,44	205.055,55
-	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	198.497,44	205.055,55
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	198.299,85	205.022,34
	-(2)	inne środki pieniężne	197,59	33,21
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14.054,88	12.616,35
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		7.819.080,63	8.036.587,98

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	1.334.294,62	1.340.524,39
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.260.866,04	1.255.166,04
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	85.358,35	77.798,05
*	-	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	-11.929,77	7.560,30
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.484.786,01	6.696.063,59
-	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	21.410,76	20.685,16
-	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, w 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	21.213,17	20.651,95
	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:	19.542,17	20.651,95
	-	(1) do 12 miesięcy	19.542,17	20.651,95
	-	(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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	1.671,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	197,59	33,21
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6.463.375,25	6.675.378,43
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6.463.375,25	6.675.378,43
	-	(1) długoterminowe	6.463.375,25	6.675.378,43
	-	(2) krótkoterminowe	20,00	0,00
Suma			7.819.080,63	8.036.587,98

Validity unknown

Dokument podpisany przez Karolina
Grocholewska
Data: 2022.03.25 12:55:42 CET

Validity unknown

Dokument podpisany przez Natalia
Czarnecka
Data: 2022.03.25 13:55:41 CET

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3.581.593,28	3.182.206,14
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	376.448,27	153.049,62
	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	26.145,01	2.656,52
	V	Dotacje podmiotowe	3.170.000,00	3.020.000,00
	VI	Dotacje z instytucji zewnętrznych	9.000,00	6.500,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	3.951.338,20	3.552.970,94
	I	Amortyzacja	419.548,74	442.519,83
	II	Zużycie materiałów i energii	507.963,63	443.227,37
	III	Usługi obce	609.795,83	531.038,90
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	34.955,00	33.210,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.931.967,11	1.707.310,66
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	396.861,82	370.692,35
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27.619,97	23.502,33
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22.626,10	1.469,50
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-369.744,92	-370.764,80
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	357.555,98	380.718,33
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	91.580,04	43.265,04
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	265.975,94	337.453,29
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	21,81	2.434,31
	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	21,81	2.434,31
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-12.210,75	7.519,22
-	G	Przychody finansowe	295,56	184,89
-	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:	295,56	184,89
*	-	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	14,58	143,81
-	I	Odsetki, w tym:	14,58	23,00
*	-	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	120,81
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11.929,77	7.560,30
	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)	-11.929,77	7.560,30

Validity unknown

Dokument podpisany przez Karolina Grocholewska
Data: 2022.03.25 12:42:59 CET

Validity unknown

Dokument podpisany przez Natalia Czarnecka
Data: 2022.03.25 13:56:43 CET

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej i Centrum Animacji Kultury
im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie
sporządzonego na dzień 31.12.2021 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:	01.01.2021 r. – 31.12.2021 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.

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 31.12.2021 r. wynosi **7.819.080,63 zł**.

Aktywa trwałe na 31.12.2021 r. wynoszą w cenach netto **7.595.293,88 zł**, na co składają się:

1. Wartości niematerialne i prawne

stan na 01.01.2021r.-	5.171,25 zł
zwiększenie	- 43.619,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 15.391,50 zł
stan na 31.12.2021r.	- 33.398,75 zł
2. Grunty (grupa 0)

stan na 01.01.2021r.-	782.242,00 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00zł
stan na 31.12.2021r.	- 782.242,00 zł
3. Budynki (grupa 1)

stan na 01.01.2021r.	- 6.206.951,86 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 231.332,04 zł
stan na 31.12.2021r.	- 5.975.619,82 zł
4. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)

stan na 01.01.2021r.	- 68.122,07 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 2.191,56 zł
stan na 31.12.2021r.	- 65.930,51 zł
5. Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)

stan na 01.01.2021r.	- 42.275,27 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 3.693,84 zł
stan na 31.12.2021r.	- 38.581,43 zł
6. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)

stan na 01.01.2021r.	- 12.581,81 zł
zwiększenie	- 0,00 zł
zmniejszenia	- 27.686,57 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	- 11.456,81 zł
umorzenie zlikwidowanych ŚT	- 27.686,57 zł
stan na 31.12.2021r.	- 1.125,00 zł
7. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)

stan na 01.01.2021r.	- 0,00 zł
zwiększenie	- 1.199,00 zł

zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenie o umorzenia roczne	-	1.199,00 zł
stan na 31.12.2021r.	-	0,00 zł
8. <u>Urządzenia techniczne (grupa 6)</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	12.163,66 zł
zwiększenia	-	12.531,17 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	17.382,92 zł
stan na 31.12.2021r.	-	7.311,91 zł
9. <u>Środki transportu (grupa 7)</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	0,00 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	0,00 zł
stan na 31.12.2021r.	-	0,00 zł
10. <u>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	269.904,89 zł
zwiększenia	-	89.207,80 zł
zmniejszenia	-	16.665,20 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	136.901,07 zł
umorzenie zlikwidowanych ŚT	-	16.665,20 zł
stan na 31.12.2021r.	-	222.211,62 zł
11. <u>Środki trwałe w budowie</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	260.265,95 zł
zwiększenia	-	201.056,97 zł
(rozpoczęte inwestycje, modernizacje, zakupione ŚT)		
zmniejszenia	-	146.556,97 zł
(przyjęte do używania ŚT, zakończone inwestycje)		
stan na 31.12.2021r.	-	314.765,95 zł
12. <u>Pozostałe środki trwałe, wyposażenie</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	0,00 zł
zmniejszenia	-	0,00 zł
stan na 31.12.2021r.	-	0,00 zł
13. <u>Zbiory biblioteczne i specjalne</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	0,00 zł
zwiększenia	-	80.492,95 zł
zmniejszenia	-	21.978,98 zł
zmniejszenia o umorzenia	-	80.492,95 zł
zmniejszenie o zlikwidowane	-	21.978,98 zł
stan na 31.12.2021r.	-	0,00 zł
14. <u>Eksponaty muzealne</u>		
stan na 01.01.2021r.	-	118.406,89 zł
zwiększenia	-	5.700,00 zł

zmniejszenia	-	0,00 zł
stan na 31.12.2021r.	-	124.106,89 zł
15. Zabytki	-	30.000,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe czynne (koszty)
wynoszą na dzień 31.12.2021r. - **0,00 zł**

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2021 r. wynoszą **223.786,75 zł**, na co składają się:

1. zapasy – towary	-	6.300,98 zł
2. należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	-	4.785,69 zł
3. należności od pracowników	-	147,76 zł
4. środki pieniężne w kasie	-	10.126,25 zł
5. środki pieniężne na r-ku bankowym	-	188.173,60 zł
6. środki pieniężne na r-ku socjalnym	-	197,59 zł
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - (licencja na wyświetlanie filmów na 2022r., prenumeraty dot. 2022 r., II raty ubezpieczenia OC auta, koszt zamówionego na 2022 rok koncertu)	-	14.054,88 zł

2) PASYWA

Suma pasywów BPiCAK na dzień 31.12.2021 r. wynosi **7.819.080,63 zł**.

Kapitał własny ogółem wynosi:	-	1.334.294,62 zł
z tego przypada na:		
1. Kapitał podstawowy (Fundusz instytucji kultury)	-	1.260.866,04 zł
2. Kapitały pozostałe (fundusz rezerwowy)	-	85.358,35 zł
3. Strata netto za 2021	-	- 11.929,77 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą - **21.410,76 zł**
w tym:

- z tyt. dostaw	-	19.542,17 zł
- z tyt. pod. VAT	-	1.671,00 zł
- fundusz socjalny	-	197,59 zł

Są to zobowiązania prawidłowe dotyczące kosztów roku 2021, których termin płatności upływa po dniu bilansowym.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów (długoterminowe i krótkoterminowe) wynoszą **6.463.375,25 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:	3.939.444,82 zł	100.00%
Przychody z dotacji podmiotowej organizatora	3.150.000,00 zł	79,96%
Przychody z dotacji podmiotowej na zadania powiatowe	20.000,00 zł	0,51%
Przychody z pozostałych dotacji	9.000,00 zł	0,23%
Przychody własne ze sprzedaży produktów i usług	376.448,27 zł	9,56%
Przychody ze sprzedaży towarów	26.145,01 zł	0,66%
Przychody finansowe	295,56 zł	0,01%
Pozostałe przychody operacyjne	357.555,98 zł	9,07%

Rodzaje i struktura poszczególnych przychodów

Przychody własne ze sprzedaży i zrównane z nimi	402.593,28 zł		struktura przychodów własnych 100.00%
w tym:		struktura	
Przychody netto - sprzedaż produktów	376.448,27 zł	100.00%	93,51%
Sprzedaż biletów wstępu	45.490,00 zł	12,07%	11,31%
Usługi kulturalne – występy sekcji	0,00 zł	0,00%	0,00%
Wynajem placu parkingowego	1.800,00 zł	0,48%	0,45%
Reklamowanie firm	66.318,69 zł	17,62%	16,47%
Wynajem powierzchni	15.967,52zł	4,24%	3,97%
Pozostała sprzedaż statutowa	1.138,13 zł	0,30%	0,28%
Wynajem kostiumów	0,00 zł	0,00%	0,00%
Warsztaty edukacyjne	111.722,45 zł	29,68%	27,75%
Usługi przewodnika	12.208,09 zł	3,24%	3,03%
Usługi gastronomiczne	0,00 zł	0,00%	0,00%
Wynajem sprzętu	772,35 zł	0,21%	0,19%
Wynajem pomieszczeń	10.522,26 zł	2,80%	2,61%
Usługi noclegowe	18.962,52 zł	5,04%	4,71%
Organizacja imprez	14.750,00 zł	3,92%	3,66%
Akredytacje	76.796,26 zł	20,40%	19,08%
Przychody netto - sprzedaż towarów	26.145,01 zł	Struktura 100%	6,49%

Pozostałe przychody operacyjne	357.555,98 zł	100.00%
Darowizny	16.000,00 zł	4,47%
Opłaty za przetrzymanie, zagubienie książek	733,00 zł	0,21%
Refundacje z Urzędu Pracy	1.597,60 zł	0,45%
Refundacja kosztów za energię	10.981,27 zł	3,07%

Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i otrzymanych nieodpłatnie	228.555,12 zł	63,92%
Dotacje celowe od organizatora (inwestycyjne)	27.264,96 zł	7,63%
Dotacje celowe z instytucji zewnętrznych (inwestycyjne)	64.315,08 zł	17,99%
Zyski nadzwyczajne	6.985,96 zł	1,95%
Pozostałe przychody operacyjne i różnice groszowe	1.122,99 zł	0,31%

4) KOSZTY OGÓŁEM I ICH STRUKTURA

Wyszczególnienie	kwota	struktura % kosztów ogółem	struktura % kosztów osobowych
KOSZTY OSOBOWE, w tym:	2.328.828,93 zł	58,94%	100.00%
wynagrodzenia osobowe	1.573.153,50 zł	39,82%	67,54%
wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	358.813,61 zł	9,08%	15,41%
składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	323.389,91 zł	8,18%	13,89%
Odpis ZFŚS	49.070,94 zł	1,24%	2,11%
inne świadczenia na rzecz pracowników	24.400,97 zł	0,62%	1,05%
KOSZTY RZECZOWE	1.622.545,66 zł	41,06%	struktura % kosztów rzeczowych
w tym:			100.00%
zużycie materiałów i energii	507.917,65 zł	12,86%	31,30%
Amortyzacja	419.548,74 zł	10,62%	25,86%
usługi obce	609.841,81 zł	15,43%	37,59%
podatki i opłaty	34.955,00 zł	0,88%	2,15%
Wartość sprzedanych towarów	22.626,10 zł	0,57%	1,39%
Pozostałe koszty rodzajowe	27.619,97 zł	0,70%	1,70%
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	36,39 zł	0,00%	0,01%
Razem:	3.951.374,59 zł	100.00%	

5) WYNIK FINANSOWY

	2021
Przychody	3.939.444,82 zł
Koszty	3.951.374,59 zł
Strata	11.929,77 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 31.12.2021 r. zatrudniała - 30 osób, tj. 29,25 etatów: 28 os x 1 etat; 1 os x 1/2 etatu; 1 os x 3/4 etatu).
- 3) Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury im. Jana Daniela Janockiego w Międzychodzie w 2021 r. zawierała umowy cywilnoprawne, tj. umowy zlecenia i umowy o dzieło.
- 4) Wynik finansowy ujemny (strata) w wysokości 11.929,77 zł, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zmniejszy fundusz rezerwy kapitału podstawowego.

Sporządziła:

Karolina Grocholewska
- główna księgowa BPiCAK

Validity unknown

Dokument podpisany przez Karolina Grocholewska
Data: 2022.03.25 12:43:24 CET

Międzychód, dnia 25 marca 2022 r.

Zatwierdziła:

Natalia Czarnecka
- dyrektor BPiCAK

Validity unknown

Dokument podpisany przez Natalia
Czarnecka
Data: 2022.03.25 15:57:12 CET

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 31.12.2021 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia (stan na 01.01.2021 r.)	1.255.166,04 zł
2.	Zwiększenia	5.700,00 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł
4.	Bilans zamknięcia (stan na 31.12.2021 r.)	1.260.866,04 zł

Fundusz rezerwowy na dzień 31.12.2021 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia (stan na 01.01.2021 r.)	77.798,05 zł
2.	Zwiększenia, w tym:	7.560,30 zł
	- przeksięgowanie wyniku finansowego (zysk) za 2020 rok	7.560,30 zł
3.	Zmniejszenia	0,00 zł
4.	Bilans zamknięcia (stan na 31.12.2021 r.)	85.358,35 zł

Sporządziła:
Karolina Grocholewska
- główna księgowa BPiCAK

Zatwierdziła:
Natalia Czarnecka
- dyrektor BPiCAK

Validity unknown

Dokument podpisany przez
Karolina Grocholewska
Data: 2022.03.25 12:42:40 CET

Międzychód, 25 marca 2022 r.

Validity unknown

Dokument podpisany przez
Natalia Czarnecka
Data: 2022.03.25 13:56:09 CET