

| | | |
|--|---|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 9 1 6 7 2 6 6 8 | 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 | | | |
| MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | ŚLĄSKIE | Powiat | RACIBORSKI |
| Gmina | KUŹNIA RACIBORSKA | Miejscowość | KUŹNIA RACIBORSKA |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | ŚLĄSKIE |
| Powiat | RACIBORSKI | Gmina | KUŹNIA RACIBORSKA |
| Ulica | KLASZTORNA | Nr domu | 9 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | KUŹNIA RACIBORSK | Kod pocztowy | 47-420 |
| | | Poczta | KUŹNIA RACIBORSKA |
| 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)

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
- 2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę
- 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości
- 9) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej

Do wyceny według cen nabycia lub wytworzenia, cen rynkowych, wartości godziwej stosuje się definicje i określenia dla poszczególnych kategorii cen (wartości) zawarte w art. 28 ust. 2, 3 i 4 ustawy o rachunkowości

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym MBP wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja w sprawie COVID

Informacja w sprawie wpływu Pandemii Covid na działalność jednostki

W 2021 roku z powodu pandemii Covid jednostka w okresach tzw. lockdownu była zamknięta dla czytelników. Wypożyczanie książek było kontynuowane na zasadach dostarczenia ich bezpośrednio do domów czytelników po wcześniejszym umówieniu lub odbiorze przed wejściem do budynku.

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 | 11 028,60 | 11 028,60 | A | Kapitał (fundusz) własny | -807,15 | -1 002,36 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 6 828,61 | 6 828,61 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | -1 002,36 | -538,82 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 6 828,61 | 6 828,61 | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 199,99 | 4 199,99 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 4 199,99 | 4 199,99 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 2 190,37 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 2 190,37 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | | | – na udziały (akcje) własne | | |
| d) | środki transportu | | | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 4 199,99 | 4 199,99 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | | | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | VI | Zysk (strata) netto | 195,21 | -2 653,91 |
| 1 | Nieruchomości | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |

| | | | | | | | |
|----|---|----------|----------|-----|--|-----------|-----------|
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 15 795,33 | 15 542,93 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| | – udziały lub akcje | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – długoterminowa | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | – krótkoterminowa | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – krótkoterminowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | e) | inne | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 15 795,33 | 15 542,93 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| B | Aktywa obrotowe | 3 959,58 | 3 511,97 | | – do 12 miesięcy | | |
| I | Zapasy | 932,11 | 996,53 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Materiały | | | b) | inne | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 932,11 | 996,53 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 244,76 | 1 470,00 | b) | inne | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 15 403,32 | 15 002,32 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – do 12 miesięcy | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| b) | inne | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 994,77 | 2 114,05 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 1 994,77 | 2 114,05 |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----------|-----------|----|--|-----------|-----------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – do 12 miesięcy | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | inne | | | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13 408,55 | 12 888,27 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 2 244,76 | 1 470,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 200,00 | 1 200,00 | i) | inne | | |
| | – do 12 miesięcy | 2 200,00 | 1 200,00 | 4 | Fundusze specjalne | 392,01 | 540,61 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| c) | inne | 44,76 | 270,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | – długoterminowe | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 782,71 | 1 045,44 | | – krótkoterminowe | | |
| | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 782,71 | 1 045,44 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 782,71 | 1 045,44 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 782,71 | 1 045,44 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 14 988,18 | 14 540,57 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 14 988,18 | 14 540,57 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(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: | 355 601,27 | 340 945,00 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 601,27 | 2 945,00 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V | Dotacja organizatora na działalność bieżącą | 353 000,00 | 338 000,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 381 207,88 | 394 897,68 |
| I | Amortyzacja | 40 774,70 | 49 166,31 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 24 513,67 | 36 126,42 |
| III | Usługi obce | 20 278,13 | 27 917,68 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 51,00 | 35,00 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 238 970,66 | 229 940,25 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 51 993,39 | 48 359,19 |
| | – emerytalne | 22 346,58 | 20 595,48 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 626,33 | 3 352,83 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -25 606,61 | -53 952,68 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 25 794,58 | 51 246,80 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 7 538,00 | 5 500,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 18 256,58 | 45 746,80 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 187,97 | -2 705,88 |
| G | Przychody finansowe | 7,24 | 51,97 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | 7,24 | 51,97 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | | |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 195,21 | -2 653,91 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 195,21 | -2 653,91 |

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 | 195,21 | | | -2 653,91 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 353 000,00 | | 353 000,00 | 338 000,00 | | 338 000,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 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 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 353 000,00 | | 353 000,00 | 338 000,00 | | 338 000,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 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 |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | | 0,00 | | |

INFORMACJA DODATKOWA

Nazwa jednostki: Miejska Biblioteka Publiczna
Adres siedziby: ul. Klasztorna 9, 47-420 Kuźnia Raciborska
Organ prowadzący rejestr: Urząd Miejski w Kuźni Raciborskiej
Nazwa rejestru : Rejestr Instytucji Kultury

Miejska Biblioteka Publiczna w Kuźni Raciborskiej prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 01.01.2021. i kończący się w dn. 31.12.2021r..

I. 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości , nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia .*

1. Rozliczenie majątku trwałego za 2021r.

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia (nabycie) | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| 1. | Urządzenia techniczne | 4.453,00 | - | - | 4.453,00 |
| 2. | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie | 6837,09 | - | - | 6837,09 |
| 3 | Zespoły komputerowe | 14969,48 | - | - | 14.969,48 |
| 4 | Księgozbiór biblioteczny | 401344,50 | 40536,70 | 34938,66 | 406942,54 |
| 5. | Środki trwałe amortyzowane jednorazowo | 48390,88 | 238,00 | | 48628,88 |
| 6. | Wartości niematerialne i prawne | 33.553,89 | 0,00 | | 33.553,89 |
| 7. | Przyłącz internetowy – Punkt Jankowice | 155.153,43 | - | | 155.153,43 |
| | Razem | 664.702,27 | 40.774,70 | 34.938,66 | 670.538,31 |

2. Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2021r.

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia bieżąca amortyzacja | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|---|-----------------------|---------------------------------|--------------|---------------------|
| 1. | Urządzenia techniczne | 4.453,00 | | - | 4.453,00 |
| 2. | Narzędzia, przyrządy i wyposażenie ruchomości | 2.637,10 | - | - | 2.637,10 |
| 3. | Zespoły komputerowe | 14.969,48 | | - | 14969,48 |
| 4. | Księgozbiór biblioteczny | 401344,50 | 40536,70 | 34938,66 | 406.942,54 |
| 5. | Środki trwałe amortyzowane jednorazowo | 48390,88 | 238,00 | - | 48628,88 |
| 6. | Wartości niematerialne i prawne | 26.725,28 | - | - | 26725,28 |
| 7. | Przyłącz internetowy Jankowice | 155153,43 | - | - | 155153,43 |
| | Razem | 653.673,67 | 40.774,70 | 34938,66 | 659509,71 |

2) *wartość gruntów użytkowanych wieczystie.*

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3) *wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

4) *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów

5) *Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji .*

Wyszczególn. Stan pocz. roku Zmniejsz. Zwiększ. Stan końc.

Funduszasadn. -538,82 -463,54 -1002,36

- 6) *Stan na początku roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

Fundusz rezerwowy na początek roku 2190,37 zł,

Zmniejszenia 2021 : 2190,37 zł

Stan na koniec za 2021r. : 0,00 zł

- 7) *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*
Zysk na koniec 2021r. zostanie przeznaczony na fundusz rezerwowy instytucji kultury
- 8) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Nie dotyczy

- 9) *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*

Nie dotyczy

- 10) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:*

- a) *do 1 roku*
- b) *od 1 roku do 3 lat*
- c) *powyżej 3 lat do 5 lat*
- d) *powyżej 5 lat*

w okresie sprawozdawczym zobowiązania takie nie wystąpiły

- 11) *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów*

W sprawozdaniu finansowym za 2021. rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły.

- 12) *wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)*

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały

- 13) *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także weksłowe.*

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) *struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

| | |
|--|-----------|
| - Przychód ze sprzedaży usług kserograf. | 283,00zł |
| - Przychód ze sprzedaży pozost. usług | 2318,27zł |
| <hr/> | |
| Razem: | 2601,27zł |

2) *wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Ściągnięto ze stanu księgozbioru pozycje zniszczone, nie nadające się do dalszego użytku o wartości początkowej : 34.938,66 zł

3) *wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto*

Dochód (podatkowy) korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17.ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Rozliczenie:

1. Przychody bilansowe : 381403,09 zł

2. Koszty bilansowe: 381207,88zł

3. Zysk bilansowy brutto: : 195,21 zł

4. Przychody w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych: 381403,09 zł

5. Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z dział. statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku

a) koszty do wysokości dotacji otrzymanych na działalność bieżącą:
353000 zł

6. Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów powodujące obowiązek zapłaty podatku : 0,00zł

Koszty uzyskania przychodów = pkt 2 – pkt 5 - pkt. 6 tj. 28.207,88 zł

- 6) *W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

- 7) *Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

- 8) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy

- 9) *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych*
Nie dotyczy

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o :

- 1) *przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe*

| <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Przeciętne zatrudnienie w roku</i> |
|---|---------------------------------------|
| Pracownicy umysłowi | 4,00 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 1,00 |
| Ogółem | 5,00 |

- 2) *Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)*

Nie dotyczy

- 3) *Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.*

Nie dotyczy

4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2) *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym*

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4) *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

5) *Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.*

Nie dotyczy

6) *Informacje połączenia spółek*

Nie dotyczy

7) *Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności*

Nie dotyczy

8) *W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić informacje.*

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Złożone podpisy

Właściciel podpisu: **Ireneusz Wojcieski**

Data i godzina podpisu: **2022-04-29 09:15:26 CEST**

Status podpisu: Ważny

Rodzaj podpisu: **Podpis kwalifikowany**

Właściciel podpisu: **Agnieszka Erynkwajt**

Data i godzina podpisu: **2022-04-29 09:01:13 CEST**

Status podpisu: Ważny

Rodzaj podpisu: **Podpis kwalifikowany**