

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**CENTRUM KULTURY we Władysławowie**  
**84-120 Władysławowo ul. Hallera 19**  
**NIP 587-169-63-84**  
**REGON 221507825**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku**

1. Centrum Kultury Promocji i Sportu zostało utworzone na mocy uchwały Nr IX/66/2011 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 27 kwietnia 2011 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury, Promocji i Sportu. Jest samorządową instytucją kultury. Uchwałą Nr XIII/159/2019 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 25 września 2019 roku w sprawie zmiany nazwy samorządowej instytucji kultury i nadania Statutu Centrum Kultury. Organizatorem CK jest Gmina Władysławowo.
2. Instytucja zarejestrowana jest w Księdze Rejestru Instytucji Kultury pod nr 01/2011 z dnia 01.09.2011 r. prowadzonej przez Organizatora.
3. Przedmiotem działalności jest organizowanie działalności kulturalnej na terenie Gminy Władysławowa.
4. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i obejmuje od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
5. Sprawozdania finansowe sporządzone zostały przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone komputerowo w programie Subiekt GT, Rewizor GT, Gratyfikant GT. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach.
7. Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
8. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Środki trwałe o wartości od 500 zł do 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
10. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Sporządził:

**Aleksandra  
Bartczak**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aleksandra  
Bartczak  
Data: 2022.04.26  
11:48:57 +02'00'

Zatwierdził:

**Grzegorz  
Białas**

Elektronicznie podpisany  
przez Grzegorz Białas  
Data: 2022.04.26 11:51:05  
+02'00'

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

Wpłynęło 31.03.2022

L.dz. 2022/4515

podpis ..... jednostka obliczeniowa.....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2020 r.	31.12.2021 r.			31.12.2020 r.	31.12.2021 r.
A	<b>Aktywa trwałe</b>	757 611,88	873 109,06	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-69 899,65	-163 312,10
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-516 874,00	-69 899,65
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	757 611,88	873 109,06	VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	<b>Środki trwałe</b>	744 373,88	859 871,06				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	446 974,35	-93 412,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	830 486,54	1 052 938,86
e)	inne środki trwałe	744 373,88	859 871,06	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	13 238,00	13 238,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	93 718,14	196 005,95
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	93 718,14	196 005,95
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	2 975,01	16 517,70	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	64 395,65	166 654,92
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	64 395,65	166 654,92
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	2 975,01	12 615,89	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 322,49	22 685,55
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		6 665,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	736 768,40	856 932,91
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 975,01	12 615,89	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	736 768,40	856 932,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	823,95		- długoterminowe	736 768,40	856 932,91
	- do 12 miesięcy		823,95		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 975,00	11 791,94				
c)	inne	0,01					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	3 901,81				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 901,81				
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	0,00	3 901,81				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 901,81				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>760 586,89</b>	<b>889 626,76</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>760 586,89</b>	<b>889 626,76</b>

Sprawdzono pod względem

2022 04 22 formalno-rachunkowy

data ..... podpis .....  
mgr Elzbieta Janusch

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Bartzczak

2022-03-29

DYREKTOR  
CENTRUM KULTURY  
WE WŁADYSŁAWOWIE

Grygorz Białas

2022-03-29

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

gen.J.Hallera 19, 84-120 Władysławowo  
Tel.: 790770278, NIP: 5871696384  
Bank Spółdzielczy w Krokowej,  
75834900020036100020000010

01.04.2022

Wpłynęło 31.03.2022

L.dz. 2022/7519

Podpis

podpis

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

wersja zwykła, konta syntetyczne

Rok obrotowy: 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Zakres kont: wszystkie, bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), salda i obroty dowolne, typ kont: dowolne,  
Rejestr księgowy: dowolny

Konto Nazwa konta	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
010 Środki trwałe	767 897,43	0,00	158 670,00	0,00	926 567,43	0,00	926 567,43	0,00
013 Inne środki trwałe	51 675,01	0,00	106 206,96	0,00	157 881,97	0,00	157 881,97	0,00
071 Odpisy umorzeniowe środków trwałych	0,00	23 523,55	0,00	43 172,82	0,00	66 696,37	0,00	66 696,37
073 Odpisy umorzeniowe inwestycji w nieruchomości	0,00	51 675,01	0,00	106 206,96	0,00	157 881,97	0,00	157 881,97
080 Środki trwałe w budowie	13 238,00	0,00	0,00	0,00	13 238,00	0,00	13 238,00	0,00
101 Kasa krajowych środków pieniężnych	0,00	0,00	215 426,50	213 370,50	215 426,50	213 370,50	2 056,00	0,00
130 Rachunek bieżący	0,00	0,00	2 680 247,33	2 678 401,52	2 680 247,33	2 678 401,52	1 845,81	0,00
135 Inne rachunki bankowe	8 740,93	0,00	47,52	47,52	8 788,45	47,52	8 740,93	0,00
140 Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	209 732,92	209 732,92	209 732,92	209 732,92	0,00	0,00
200 Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	17 374,00	17 374,00	17 374,00	17 374,00	0,00	0,00
210 Rozrachunki z dostawcami	0,00	64 395,65	1 893 509,03	1 995 768,30	1 893 509,03	2 060 163,95	0,00	166 654,92
220 Rozrachunki publicznoprawne	0,00	4 875,00	50 491,00	49 253,00	50 491,00	54 128,00	0,00	3 637,00
221 VAT naliczony i jego rozliczenie	0,00	0,00	20 215,99	8 424,05	20 215,99	8 424,05	11 791,94	0,00
222 Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu VAT należnego	0,00	0,00	28 752,33	28 752,33	28 752,33	28 752,33	0,00	0,00
223 Podatek VAT do rozliczenia z US	2 975,00	0,00	25 191,27	28 756,27	28 166,27	28 756,27	0,00	590,00
229 Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	24 447,49	245 298,23	239 309,29	245 298,23	263 756,78	0,00	18 458,55

Suma:	844 526,37	168 916,70	5 651 163,08	5 618 569,48	6 495 689,45	5 787 486,18	1 122 122,08	413 918,81
Przeniesienie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	844 526,37	168 916,70	5 651 163,08	5 618 569,48	6 495 689,45	5 787 486,18	1 122 122,08	413 918,81

gen.J.Hallera 19, 84-120 Władysławowo  
 Tel.: 790770278, NIP: 5871696384  
 Bank Spółdzielczy w Krokowej,  
 75834900020036100020000010

## Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

Rok obrotowy: 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
230 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,01	0,00	752 743,57	759 409,06	752 743,58	759 409,06	0,00	6 665,48
234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	21 372,20	21 372,20	21 372,20	21 372,20	0,00	0,00
249 Pozostałe rozrachunki	0,00	8 740,93	157 370,86	156 546,91	157 370,86	165 287,84	823,95	8 740,93
400 Amortyzacja	0,00	0,00	149 379,78	149 379,78	149 379,78	149 379,78	0,00	0,00
411 Zużycie materiałów	0,00	0,00	273 476,30	273 476,30	273 476,30	273 476,30	0,00	0,00
419 Zużycie energii	0,00	0,00	37 763,34	37 763,34	37 763,34	37 763,34	0,00	0,00
420 Usługi obce	0,00	0,00	1 379 397,68	1 379 397,68	1 379 397,68	1 379 397,68	0,00	0,00
430 Wynagrodzenia	0,00	0,00	738 192,54	738 192,54	738 192,54	738 192,54	0,00	0,00
441 Inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	14 488,69	14 488,69	14 488,69	14 488,69	0,00	0,00
445 Składki na ZUS i Fundusz Pracy	0,00	0,00	91 192,47	91 192,47	91 192,47	91 192,47	0,00	0,00
460 Pozostałe koszty	0,00	0,00	20 319,00	20 319,00	20 319,00	20 319,00	0,00	0,00
740 Dotacja	0,00	0,00	2 127 072,00	2 127 072,00	2 127 072,00	2 127 072,00	0,00	0,00
760 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	410 725,62	410 725,62	410 725,62	410 725,62	0,00	0,00
761 Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	3,94	3,94	3,94	3,94	0,00	0,00
800 Kapitał (fundusz) podstawowy	516 874,00	0,00	0,00	446 974,35	516 874,00	446 974,35	69 899,65	0,00
846 Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego	0,00	736 768,40	38 505,49	158 670,00	38 505,49	895 438,40	0,00	856 932,91
847 Rozliczenie dotacji podmiotowej	0,00	0,00	2 127 072,00	2 127 072,00	2 127 072,00	2 127 072,00	0,00	0,00

Suma:	516 874,01	745 509,33	8 339 075,48	8 912 055,88	8 855 949,49	9 657 565,21	70 723,60	872 339,32
Przeniesienie:	844 526,37	168 916,70	5 651 163,08	5 618 569,48	6 495 689,45	5 787 486,18	1 122 122,08	413 918,81
Razem:	1 361 400,38	914 426,03	13 990 238,56	14 530 625,36	15 351 638,94	15 445 051,39	1 192 845,68	1 286 258,13

gen.J.Hallera 19, 84-120 Władysławowo  
 Tel.: 790770278, NIP: 5871696384  
 Bank Spółdzielczy w Krokowej,  
 75834900020036100020000010

## Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2022 do 31-12-2022

Rok obrotowy: 2022 (01-01-2022 - 31-12-2022)

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWN	Obroty NMA	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
860								
Wynik finansowy	0,00	446 974,35	3 077 999,42	2 537 612,62	3 077 999,42	2 984 586,97	93 412,45	0,00

Suma:	0,00	446 974,35	3 077 999,42	2 537 612,62	3 077 999,42	2 984 586,97	93 412,45	0,00
Przeniesienie:	1 361 400,38	914 426,03	13 990 238,56	14 530 625,36	15 351 638,94	15 445 051,39	1 192 845,68	1 286 258,13
Razem:	1 361 400,38	1 361 400,38	17 068 237,98	17 068 237,98	18 429 638,36	18 429 638,36	1 286 258,13	1 286 258,13

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>CENTRUM KULTURY WE WŁADYSŁAWOWIE</b> ul. gen. J. Hallera 19 .....84-120 Władysławowo..... NIP 5871696384 REGON 221507825  Numer identyfikacyjny REGON  221507825	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień .....31.12..... 2021 r. Dekretuję pismo do : .....	Wpłynęło 31.03.2022 Adresat 2022/7516 L.dz. .... podpis .....  Gmina Władysławowo  Wysłać bez pisma przewodniego
--	--	---

		01.04.2022	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		Podpis .....	2 475 865,06	2 499 107,13
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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		380 777,69	372 035,13
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		2 095 087,37	2 127 072,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			2 032 221,55	2 631 021,13
I.	Amortyzacja		7 999,70	149 379,78
II.	Zużycie materiałów i energii		375 980,30	311 239,64
III.	Usługi obce		890 711,52	1 379 397,68
IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		648 726,29	698 283,62
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		108 803,74	72 401,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	20 319,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>			443 643,51	-131 914,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			3 332,32	38 505,49

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	3 332,32	38 505,49
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1,48	3,94
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1,48	3,94
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	446 974,35	-93 412,45
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	446 974,35	-93 412,45
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	446 974,35	-93 412,45
L.	<b>Podatek dochodowy</b>		
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	446 974,35	-93 412,45


Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Aleksandra Bartczak  
 (główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 CENTRUM KULTURY  
 WE WŁADYSŁAWOWIE  
  
 GRZEGORZ BIAŁAS  
 (kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem  
 formalno-rachunkowy

2022-03-22

data ..... podpis .....

SKARBNIK

  
 mgr Elżbieta Janusch



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIEJSKI  
WŁADYSŁAWOWO

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KULTURY WE WŁADYSŁAWOWIE</b> ul. gen. J. Hallera 19 84-120 Władysławowo NIP 5871696384 REGON 221507825</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 221507825</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień ..... 31.12 ..... 2021 r.</p> <p>Dekretuję pismo do :</p>	<p>Wpłynęła ..... 03. 2022 Adresat ..... L.dz. .... 2022/754 podpis ..... Gmina Władysławowo ..... Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
<p>01.04.2022</p> <p>Podpis .....</p>		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>		<p>-532 944,16</p>	<p>-516 874,00</p>
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>		<p>16 070,16</p>	<p>446 974,35</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>		<p>16 070,16</p>	<p>446 974,35</p>
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>			
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>			
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>			
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>			
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>			
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>			
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>			
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>			
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>			
<p>2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>			
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>			
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	-516 874,00	-69 899,65
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	446 974,35	-93 412,45
1.	zysk netto (+)	446 974,35	-93 412,45
2.	strata netto (-)		
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	-69 899,65	-163 312,10

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Aleksandra Dylczak*  
 (główny księgowy)

2022 -03- 2 9

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 CENTRUM KULTURY  
 WE WŁADYSŁAWOWIE  
*Grzegorz Białas*  
 (kierownik jednostki)  
**GRZEGORZ BIAŁAS**

Sprawdzono pod względem  
 formalno-rachunkowy  
 SKARBNIK  
 2022 04. 22 data ..... podpis .....  
*mgr Elżbieta Janusch*

do bilansu na dzień 31.12.2021 r.

Przyjęto 31.03.2022

01.04.2022 L.dz. 2022/5018

podpis

I. Zmiany w zakresie środków trwałych oraz wyposażenia niskocennego.

A. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

GRUPA II

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2020r.	Wartość netto na 31.12.2020r.	Umorzenie w roku 2021	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.
II	Inwestycje w obce środki trwałe - Mural	CK	91 118,97	683,39	90.435,58	4.100,35	4.783,74	86.335,23
II	Inwestycje w obce środki trwałe - Skwer rekreacyjny w Ostrowie	CK	635 743,75	2.648,93	633.094,82	15.893,59	18.542,52	617.201,23
Razem			726 862,72	3.332,32	723.530,40	19.993,94	23.326,26	703.536,46

GRUPA IV.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2020r.	Wartość netto na 31.12.2020r.	Umorzenie w roku 2021	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.
IV	Ostrzałka do łyżew	CK	8 597,70	3.611,04	4.986,66	1 203,68	4.814,72	3.782,98
Razem			8 597,70	3.611,04	4.986,66	1 203,68	4.814,72	3.782,98

GRUPA VI.

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2020r.	Wartość netto na 31.12.2020r.	Umorzenie w roku 2021	OGÓLEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.
VI	Kontener	CK	26 937,00	14.591,02	12.345,98	2 693,70	17.284,72	9.652,28
Razem			26 937,00	14.591,02	12.345,98	2 693,70	17.284,72	9.652,28

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowy

2022 04 22

data ..... podpis .....

**SKARBNIK**  
mgr Elżbieta Jamusch

## GRUPA V

Grupa	Środek trwały		Wartość początkowa	OGÓŁEM UMORZENIE NIE na 31.12.2020r	Wartość netto na 31.12.2020r.	Umorzenie w roku 2021	OGÓŁEM UMORZENIE na 31.12.2021r.	Wartość netto na 31.12.2021r.
V	Stiga odśnieżarka	CK	5 500,01	1.989,17	3.510,84	770,00	2.759,17	2.740,84
V	Maszyna Zamboni 552 Electric	CK	158.670,00	0,00	0,00	18.511,50	18.511,50	140.158,50
Razem			164.170,01	1.989,17	3.510,84	19.281,50	21.270,67	142.899,34

- B. Centrum Kultury we Władysławowie w roku 2021 zakupiła oraz otrzymała nieodpłatnie środki trwałe niskocenne ( o cenie jednostkowej od 500 do 10.000 zł amortyzowane jednorazowo) na łączną kwotę 106.206,96 zł.

Finansowanie powyższych zakupów przedstawia się następująco:

- ❖ wyposażenie na kwotę 106,206,96 zł - zakupy zrealizowane z dotacji podmiotowej organizatora.

Struktura przychodów niskocennych wyposażenia, WNiP oraz zbiorów bibliotecznych o wartości początkowej od 500 do 10.000 zł w latach 2020-2021 przedstawia się następująco:

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2021 r.		
		CK	Miejska Biblioteka Publiczna	RAZEM	CK	Miejska Biblioteka Publiczna	RAZEM
1.	Wyposażenie niskocenne o wartości do: 10 000 zł	51.675,01		51.675,01	157.881,97		157.881,97
2.	Wartości niematerialne i prawne						
3.	Zbiory biblioteczne						

## C. Centrum Kultury we Władysławowie

1. Centrum Kultury posiada zobowiązania niewymagalne wobec budżetu państwa z tytułu podatków i innych składek w wysokości 22.685,55 zł, z tego:

- ❖ zobowiązania ZUS                      kwota 18.458,55 zł
- ❖ zobowiązania US                        kwota 4.227,00 zł

2. Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2021 r. – kwota 166.654,92 zł
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na 31.12.2021 r. – kwota 6.665,48 zł
3. Stan środków na rachunku bankowym i w kasie – kwota 3.901,81 zł
4. Centrum Kultury posiada należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2021 r. w wysokości 12.615,89 zł.
5. Centrum Kultury na działalność otrzymuje dotacje podmiotową od organizatora oraz osiąga przychody własne z tytułu:
  - dotacja podmiotowa – kwota **2.127.072,00 zł**,
  - przychody ze sprzedaży – **372.220,13 zł** :
    - przychody Lodowisko – 24.101,23 zł,
    - przychody taras Wieża – 318.004,80 zł,
    - pozostałe przychody (dzierżawa, wynajem sceny) – 30.114,10 zł,
  - pozostałe przychody operacyjne (dotacja na środki trwałe, odpis amortyzacyjny) – **38.505,49 zł**

Strukturę przychodów prezentuje poniższa tabela:

#### Struktura przychodów netto za lata 2020-2021

	Wyszczególnienie	ROK 2020	ROK 2021
1.	Dotacja podmiotowa organizatora	2.095.087,00	2.127.072,00
2.	Przychody finansowe		
3.	Przychody własne (usługi kulturalne, lodowisko, wieża widokowa itp.)	380.777,69	372.220,13
4.	Darowizny materialne		
5.	Pozostałe przychody	3.332,32	38.505,49

6. Centrum Kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
7. Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r. wynosiło – 8 osób. Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło w roku 2021 – 7,50 osób.
8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
9. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności CK.

  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Aleksandra Balczak

2022 -03- 29

DYREKTOR  
 CENTRUM KULTURY  
 WE WŁADY SŁOWIE  
  
 GRZEGORZ BIAŁAS

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
84-120 Władysławowo ul. Hallera 19  
NIP 587-169-68-46  
REGON 220420476**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku**

1. Miejska Biblioteka Publiczna została utworzona na mocy uchwały nr VI/62/2007 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 28 marca 2007 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury pod nazwą Centrum Kultury, Promocji i Sportu we Władysławowie oraz uchwałą Nr IX/65/2011 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 27 kwietnia 2011r. w sprawie zmiany nazwy i statutu samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury i Promocji we Władysławowie. Jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Miejskiej Biblioteki Publicznej jest Gmina Władysławowo.
2. Instytucja zarejestrowana jest w Księdze Rejestru Instytucji Kultury pod nr 02/2007 z dnia 01.05.2007r. prowadzonej przez Organizatora.
3. Przedmiotem działalności jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, ich udostępnianie, prowadzenie działalności informacyjnej w tym zakresie. Organizowanie imprez kulturalnych. Promowanie Gminy Władysławowo.
4. Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy i obejmuje od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
5. Sprawozdania finansowe sporządzone zostały przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone komputerowo w programie REZWIZOR, FAKT. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach.
7. Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
8. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
10. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
11. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

Sporządził:

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez  
Miroslawa Piesi  
Data: 2022.04.27 13:02:24  
CEST

Zatwierdził:

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez  
Bogumiła Ceynowa-Kasprzyk  
Data: 2022.04.27 13:08:47  
CEST

Władysławowo, dnia 26 kwiecień 2022 rok

*Skarbiec mił*  
*17.03.2022*  
*2022/5575*

Wpłynęło 16.03.2022

L.dz. 2022/5575

podpis *[Signature]*

BILANS

Podpis

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	<b>Aktywa trwale</b>	0,00	0,00	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	0,00	0,00
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		-2 260,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwale	0,00	0,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwale w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	<b>Zysk (strata) netto</b>		2 260,48
3	Od pozostałych jednostek			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
1	Nieruchomości			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	- inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy		
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych				– krótkoterminowe		



	tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	0,00	0,00			
				<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Piesik  
mgr Mirosława Piesik

DYREKTOR

Bogumiła Ceynowa-Kasprzyk

Sprawdzono pod względem  
formalno-rachunkowy

SKARBNIK

2022.04.

data ..... 22

podpis .....

mgr Elżbieta Janusch

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2021 do 31-12-2021

wersja zwykła, konta syntetyczne

Rok obrotowy: 2021 (01-01-2021 - 31-12-2021)

Zakres kont: wszystkie, bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), salda i obroty dowolne, typ kont: dowolne,

Rejestr księgowy: dowolny

Konto Nazwa konta	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
010 Środki trwałe	76 536,37	0,00	0,00	0,00	76 536,37	0,00	76 536,37	0,00
011 pozostałe środki trwałe	117 895,54	0,00	4 387,83	0,00	122 283,37	0,00	122 283,37	0,00
014 zbiory biblioteczne	466 175,98	0,00	19 384,66	9 531,56	485 560,64	9 531,56	476 029,08	0,00
015 zbiory DVD multimedialne	1 028,01	0,00	0,00	0,00	1 028,01	0,00	1 028,01	0,00
020 Wartości niematerialne i prawne	16 819,67	0,00	0,00	0,00	16 819,67	0,00	16 819,67	0,00
070 umorzenie pozostałych środków trwałych wyposażenie	0,00	117 895,54	0,00	4 387,83	0,00	122 283,37	0,00	122 283,37
071 Odpisy umorzeniowe środków trwałych	0,00	76 536,37	0,00	0,00	0,00	76 536,37	0,00	76 536,37
072 Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych	0,00	16 819,67	0,00	0,00	0,00	16 819,67	0,00	16 819,67
075 odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych	0,00	466 175,98	9 531,56	19 384,66	9 531,56	485 560,64	0,00	476 029,08
076 odpisy umorzeniowe zbiorów multimedialnych DVD	0,00	1 028,01	0,00	0,00	0,00	1 028,01	0,00	1 028,01
101 Kasa krajowych środków pieniężnych	0,00	0,00	52 706,58	52 706,58	52 706,58	52 706,58	0,00	0,00
132 Rachunek bieżący Biblioteka Miejska	0,00	0,00	519 752,96	519 752,96	519 752,96	519 752,96	0,00	0,00
200 Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	114 926,58	114 926,58	114 926,58	114 926,58	0,00	0,00
223 Rozrachunki z tytułu zus	0,00	0,00	118 464,65	118 464,65	118 464,65	118 464,65	0,00	0,00
224 rozrachunki z urzędem skarbowym z tyt podatku od wynagrodzeń	0,00	0,00	26 889,01	26 889,01	26 889,01	26 889,01	0,00	0,00
225 Rozrachunki z tyt. PZU	0,00	0,00	1 692,00	1 692,00	1 692,00	1 692,00	0,00	0,00
226 Rozrachunki z tyt. KZP	0,00	0,00	11 540,00	11 540,00	11 540,00	11 540,00	0,00	0,00

Suma:	678 455,57	678 455,57	879 275,83	879 275,83	1 557 731,40	1 557 731,40	692 696,50	692 696,50
Przeniesienie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	678 455,57	678 455,57	879 275,83	879 275,83	1 557 731,40	1 557 731,40	692 696,50	692 696,50

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2021 do 31-12-2021

Rok obrotowy: 2021 (01-01-2021 - 31-12-2021)

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
228 Rozrachunki z PPK	0,00	0,00	518,18	518,18	518,18	518,18	0,00	0,00
230 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	293 959,13	293 959,13	293 959,13	293 959,13	0,00	0,00
231 gaża artystów	0,00	0,00	49 999,00	49 999,00	49 999,00	49 999,00	0,00	0,00
401 Zużycie materiałów	0,00	0,00	11 752,67	11 752,67	11 752,67	11 752,67	0,00	0,00
402 Usługi obce	0,00	0,00	13 505,48	13 505,48	13 505,48	13 505,48	0,00	0,00
404 Wynagrodzenia	0,00	0,00	286 205,84	286 205,84	286 205,84	286 205,84	0,00	0,00
405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	57 554,41	57 554,41	57 554,41	57 554,41	0,00	0,00
408 zużycie energii	0,00	0,00	1 501,56	1 501,56	1 501,56	1 501,56	0,00	0,00
410 WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	0,00	0,00	49 999,00	49 999,00	49 999,00	49 999,00	0,00	0,00
411 MATERIAŁY PROMOCYJNE	0,00	0,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00
412 Usługi pozostałe - imprezy	0,00	0,00	57 352,20	57 352,20	57 352,20	57 352,20	0,00	0,00
413 USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE	0,00	0,00	560,88	560,88	560,88	560,88	0,00	0,00
414 zakup prasy	0,00	0,00	7 271,51	7 271,51	7 271,51	7 271,51	0,00	0,00
415 zakup książek	0,00	0,00	21 331,28	21 331,28	21 331,28	21 331,28	0,00	0,00
416 koszty badań profilaktycznych pracowników	0,00	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
417 świadczenia urlopowe	0,00	0,00	7 751,30	7 751,30	7 751,30	7 751,30	0,00	0,00
423 PPK od pracodawcy	0,00	0,00	222,08	222,08	222,08	222,08	0,00	0,00
490 Rozliczenie kosztów	0,00	0,00	516 488,21	516 488,21	516 488,21	516 488,21	0,00	0,00

Suma:	0,00	0,00	1 377 452,73	1 377 452,73	1 377 452,73	1 377 452,73	0,00	0,00
Przeniesienie:	678 455,57	678 455,57	879 275,83	879 275,83	1 557 731,40	1 557 731,40	692 696,50	692 696,50
Razem:	678 455,57	678 455,57	2 256 728,56	2 256 728,56	2 935 184,13	2 935 184,13	692 696,50	692 696,50

Zestawienie sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 01-01-2021 do 31-12-2021

Rok obrotowy: 2021 (01-01-2021 - 31-12-2021)

Konto Nazwa konta	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
501 Koszty biblioteki	0,00	0,00	516 488,21	516 488,21	516 488,21	516 488,21	0,00	0,00
702 wpłata upomnienia	0,00	0,00	578,08	578,08	578,08	578,08	0,00	0,00
703 Sprzedaż usług ksero	0,00	0,00	33,00	33,00	33,00	33,00	0,00	0,00
750 Przychody finansowe	0,00	0,00	17,96	17,96	17,96	17,96	0,00	0,00
760 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00
762 dotacje otrzymane	0,00	0,00	512 435,00	512 435,00	512 435,00	512 435,00	0,00	0,00
763 dotacja Biblioteka Narodowa Warszawa	0,00	0,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	0,00	0,00
800 Kapitał (fundusz) podstawowy	2 260,48	0,00	0,00	2 260,48	2 260,48	2 260,48	0,00	0,00
860 Wynik finansowy	0,00	2 260,48	518 748,69	516 488,21	518 748,69	518 748,69	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Pieni*  
 mgr Mirosława Pienik

DYREKTOR  
  
 Bogumiła Ceynowa-Kasprzyk

Suma:	2 260,48	2 260,48	1 557 100,94	1 557 100,94	1 559 361,42	1 559 361,42	0,00	0,00
Przeniesienie:	678 455,57	678 455,57	2 256 728,56	2 256 728,56	2 935 184,13	2 935 184,13	692 696,50	692 696,50
Razem:	680 716,05	680 716,05	3 813 829,50	3 813 829,50	4 494 545,55	4 494 545,55	692 696,50	692 696,50

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 2021 rok .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	611,08	920,93
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
	Przychody ze sprzedaży usług (dochody budżetowe)	611,08	920,93
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	516 488,21	433 686,63
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	13 254,23	35 953,73
III	Usługi obce	159 473,73	40 017,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	286 205,84	300 988,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	57 554,41	56 727,16
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-515 877,13	-432 765,70
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	515 877,13	434 905,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	511 377,13	416 544,64
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 500,00	18 360,61
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	0,00	2 139,55
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		120,93
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:		120,93
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
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		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	0,00	2 260,48
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	0,00	2 260,48

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Pieniąż*  
 mgr Mirosław Piesik

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
 Bogumiła Ceynowa-Kasprzyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKA</b> <b>BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> 64-120 WŁADYSŁAWOWO, ul. Gen. Hallera 19 NIP 587-169-68-46, REGON 220420476 tel. 58-673-11-31 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki    sporządzone na dzień ..... 31.12.2021	Adresat    Burmistrz Władysławowo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		-2 260,48	0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		-2 260,48	0,00
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		2 260,48	0,00
1. zysk netto (+)		2 260,48	0,00
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Pień*  
mgr Mirosława Pięś  
.....  
(główny księgowy)

2022.01.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Bogumiła Gojnowa-Kasprzyk*  
.....  
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowy  
2022.01.22 SKARBNIK  
data ..... podpis .....  
mgr Elżbieta Janusch

## Informacja dodatkowa

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

#### 1.1 Miejska Biblioteka Publiczna

Ul. Gen. J. Hallera 19; 84-120 Władysławowo

#### 1.2 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

- Gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych, służących realizacji potrzeb informacyjnych, edukacyjnych kulturowych społeczności lokalnej ze szczególnym uwzględnieniem wiedzy o regionie, jego historii, kulturze i gospodarce. Udostępnienie zbiorów bibliotecznych w siedzibie oraz fili MBP, wypożyczanie ich oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych na potrzeby mieszkańców. Prowadzenie działalności informacyjno-bibliotecznej ze szczególnym uwzględnieniem historii i tradycji regionu. Popularyzacja czytelnictwa książek oraz innych nowoczesnych form przekazu wiedzy.

#### 1.3 Okres objęty sprawozdaniem:

- 01.01.2021 – 31.12.2021

#### 1.4 Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki.

#### 1.5 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
- Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostce przyjęto następujące ustalenia:
  - a) środki trwałe o wartości początkowej 1 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 9 999,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
  - c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również;
    - 1) książki i inne zbiory biblioteczne
    - 2) meble i dywany
  - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10 000,00 zł i powyżej jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych

aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania,

- e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 5 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 5 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
- Należności krótko terminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami.
  - Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyceniane są według wartości nominalnej.
  - Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
  - Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.
  - Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, od których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia roku w wysokości odsetek należnych na koniec roku.
  - Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

1.6 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okres spłaty:

- Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat.

1.6 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- Jednostka w roku 2021 nie wypłacała żadnych świadczeń pracowniczych.

W roku 2021 Jednostka zmagala się z wirusem Sars COV – 2, który nie znacznie wpłynął na planowane imprezy oraz na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej i wynik finansowy jednostki.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Pienik*  
mgr Mirosława Piesik

DYREKTOR

*Bogumiła Ceynowa-Kasprzyk*

Sprawdzono pod względem  
formalno-rachunkowy

2022 04. 22

data ..... podpis .....

SKARBNIK

*mgr Elżbieta Janusch*