

Zarządzenie Nr 42/2022
Wójta Gminy Kwilcz
z dnia 26 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Kwileckiego Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu - za rok 2021.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194, ze zm.) w związku z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, ze zm.)

Wójt Gminy Kwilcz
zarządza, co następuje

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kwileckiego Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu za rok 2021, jako samorządowej instytucji kultury.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT
Maurek
Stanisław Maurek

sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Malgorzata Bogodzińska
Malgorzata Bogodzińska
Radca Prawny

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2021-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
AKTYWA	31 671,31	29 925,75
A. Aktywa trwałe	30 494,94	24 184,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 494,94	24 184,70
1. Środki trwałe	30 494,94	24 184,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 151,65	4 151,65
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 225,15	17 580,11
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	5 118,14	2 452,94
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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	1 176,37	5 741,05
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	100,00	4 090,95
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2021-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	100,00	4 090,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	100,00	2 920,00
- do 12 miesięcy	100,00	2 920,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	1 170,95
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 076,37	1 650,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 076,37	1 650,10
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 076,37	1 650,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 076,37	1 650,10
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	31 671,31	29 925,75
PASYWA	31 671,31	29 925,75
A. Kapitał (fundusz) własny	26 490,54	5 371,04
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 465,78	26 490,54
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- 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
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-24 975,24	-21 119,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 180,77	24 554,71
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

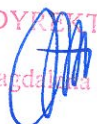
Sprawozdanie za okres 2021-01-01 - 2021-12-31

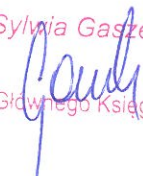
Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2020	Wartość na dzień 31/12/2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	804 506,49	1 032 823,10
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 018,49	85 590,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, 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	733 488,00	947 233,00
B. Koszty działalności operacyjnej	868 967,10	1 077 872,43
I. Amortyzacja	33 058,92	8 117,86
II. Zużycie materiałów i energii	117 427,68	139 444,66
III. Usługi obce	141 488,04	149 684,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	479 171,43	666 801,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	91 105,53	97 026,34
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 715,50	16 797,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-64 460,61	-45 049,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 460,43	22 809,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	36 460,43	22 809,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 580,00
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	0,00	4 580,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28 000,18	-26 819,50
G. Przychody finansowe	3 024,94	5 700,00
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:	0,00	0,00
- 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	3 024,94	5 700,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-24 975,24	-21 119,50

Sprawozdanie za okres 2021-01-01 - 2021-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2020	Wartość na dzień 31/12/2021
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)	-24 975,24	-21 119,50

Kwileckie Centrum Kultury i Edukacji
im. Floriana Mazurkiewicza
oraz Biblioteka Publiczna
ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 19
64-420 Kwilcz
NIP 595 148 52 87, REGON 382189406

DYREKTOR

mgr Magdalena Jabłońska

Sylvia Gaszek

z up. Głównego Księgowego

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Kwileckiego Centrum Kultury im. Floriana Mazurkiewicza
oraz Biblioteki Publicznej
sporządzonego na dzień 31.12.2021 rok**

1. Kwileckie Centrum Kultury im. Floriana Mazurkiewicza oraz Biblioteka Publiczna w Kwilczu ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 19 działa na podstawie:
 - a) Uchwały nr L/332/2018 Rady Gminy Kwilcz z dnia 07.11.2018r. w sprawie nadania statutu Kwileckiemu Centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza raz Bibliotece Publicznej w Kwilczu;
 - b) Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194);
 - c) Wpisu do rejestru instytucji kultury pod nr 3;
 - d) Statutu KCKiE BP w Kwilczu.
2. Podstawowym celem statutowym jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz pozyskiwanie i przygotowywanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze, współtworzenia jej wartości, wszechstronne działanie w zakresie kultury, mające na celu szeroko rozumianą edukację kulturalną oraz upowszechnianie kultury i tradycji lokalnych na rzecz mieszkańców Gminy Kwilcz. Centrum upowszechnia kulturę poprzez podejmowanie działań, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie potrzeb kulturalnych ludności, głównie mieszkańców Gminy Kwilcz, w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych.
3. Instytucja powołana jest na czas nieokreślony. Zgodnie z Uchwałą Nr XLVIII/327/2018 Rady Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2018 r. w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury KCKiE BP działa od 01.01.2019r. Organizatorem KCKiE BP jest Gmina Kwilcz. Bezpośredni nadzór sprawuje Wójt Gminy.
4. Sprawozdaniem objęto okres 01.01.2021 – 31.12.2021r.
5. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
7. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych.
8. KCKiE BP sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się:
 - a) bilans
 - b) Rachunek zysków i strat
 - c) Informacja dodatkowa
8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu nr 6/2019 Dyrektora Kwileckiego Centrum Kultury i Edukacji oraz Biblioteki Publicznej w Kwilczu z dnia 03.01.2019 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.

Sporządził: Monika Kizielewicz, Kwilcz, 28.03.2022r.

Zatwierdził:

DIREKTOR
mgr Magdalena Jabłońska
mgr Magdalena Jabłońska, ul. Głównego Księgowego

Sylvia Gaszek
Sylvia Gaszek, ul. Głównego Księgowego

Kwileckie Centrum Kultury
im. Floriana Mazurkiewicza
oraz Biblioteka Publiczna
ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 1
64-420 Kwilcz
tel. 595 10 10 10

W roku 2021 wysokość odpisu amortyzacyjnego wyniosła 2.238,60 zł. Do rozliczenia pozostało 0,00 zł.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Zobowiązania takie nie wystąpiły w roku obrotowym.
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku obrotowym.

II. Objaśnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych. Struktura środków pieniężnych KCKiE BP nie dotyczy.

III. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Na dzień 31.12.2021 r. w Kwileckim Centrum kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza oraz Bibliotece Publicznej zatrudnienie wynosiło:

10 osób zatrudnionych na umowę o pracę: na czas nieokreślony 5 osób (trzy osoby na pełen etat, jedna na $\frac{3}{4}$ etatu, jedna na $\frac{1}{16}$ etatu), na czas określony 5 osób (w tym cztery osoby na pełen etat, jedna osoba na $\frac{1}{2}$ etatu); 10 osób zatrudnionych na umowę zlecenie.