

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

1. Informacje ogólne:

- 1.1. Nazwa jednostki: **Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze**
1.2. Siedziba: **ul. Sportowa 43, 58-379 Czarny Bór**
1.3. Numery identyfikacyjne: **NIP 8862995781 REGON 366188141**
1.4. Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.**
1.5. Kierownictwo jednostki: w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Dyrektorem Biblioteki+ Centrum Kultury była Katarzyna Bernaś.
1.6. W 2016 roku Rada Gminy Czarny Bór (będąca organizatorem) podjęła Uchwałę Nr XXIV/125/2016 z dnia 28 września 2016 w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury i utworzenia instytucji Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze. Na mocy wskazanej Uchwały z dniem 1 stycznia 2017 r. nastąpiło połączenie dwóch instytucji kultury: Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnym Borze z Centrum Kultury w Czarnym Borze.
1.7. W wyniku połączenia tych dwóch jednostek od 1 stycznia 2017 r. powstała nowa jednostka pod nazwą Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze, która wstąpiła w prawa i obowiązki zlikwidowanych jednostek. i na jej podstawie została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Czarnym Borze pod poz. 5/2016.
1.8. Przedmiotem działalności statutowej Biblioteki+ Centrum Kultury w 2021 roku było w szczególności zaspokajanie potrzeb czytelnich edukacyjnych i informacyjnych ogółu społeczeństwa oraz organizowanie działalności kulturalnej na terenie gminy Czarny Bór, poprzez prowadzenie ośrodków kultury i świetlic. Szczegółowy przedmiot działalności określa Statut nadany Uchwałą Nr XXIV/126/2016 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 28 września 2016 r. w sprawie nadania Statutu Biblioteki+ Centrum Kultury w Czarnym Borze.

2. Objasnienia dotyczące bilansu i zestawienia zmian w funduszu własnym

2.1. Stan i zmiany środków trwałych wg grup KŚT przedstawia poniższa tabela:

Grupa 1,2

	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Wartość brutto	6.610.192,67	-	- 291.265,84	6.318.926,83
Umorzenie	1.240.592,05	165.254,64	- 73.422,80	1.332.423,89
Wartość netto	5.369.600,62	-----	-----	4.986.502,94

Wykazane wartości środków trwałych dotyczą wyłącznie pozycji budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej. Zmniejszenie stanu środków trwałych w tych grupach związane jest z nieodpłatnym przekazaniem do Gminnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego

Grupa 4

	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Wartość brutto	16.232,47	-	-	16.232,47
Umorzenie	16.232,47	-	-	16.232,47
Wartość netto	0,00	-----	-----	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

Grupa 8

	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Wartość brutto	34.225,95	-	-	34.225,95
Umorzenie	34.225,95	-	-	34.225,95
Wartość netto	0,00	-----	-----	0,00

2.2. Stan i zmiany funduszu jednostki przedstawia poniższa tabela:

	Stan na 01.01.2021 r.	Zysk(+)/strata(-) z roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
Fundusz B+CK	-3.908,79	0,00	0,00	0,00	- 3.908,79
Fundusz rezerwowy	48.840,03	7.684,12	0,00	0,00	56.524,15

2.3. Wartość należności krótkoterminowych (13.840,90 zł) obejmuje m.in. kwotę wystawionych rachunków za świadczone usługi w wysokości 9.791,27 zł.

2.4. Środki pieniężne (27.457,92 zł) obejmują środki na rachunku bieżącym na dzień bilansowy – 8.416,66 zł, oraz na rachunku ZFŚS – 19.041,26 zł.

2.5. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują wartość Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości 19.041,26 zł

3. Objaśnienia dotyczące przychodów i kosztów

Działalność statutowa Biblioteki+ Centrum Kultury w 2021 roku była finansowana w przeważającej większości z budżetu Gminy Czarny Bór. Dotacja podmiotowa organizatora otrzymana na prowadzenie działalności kulturalnej w kwocie 820.000,00 zł, stanowiła 87,7% przychodów ogółem.

Najistotniejszą pozycją kosztów działalności operacyjnej były w 2021 roku koszty wynagrodzeń, które wyniosły 588.028,74 zł, co wynika z usługowego charakteru prowadzonej działalności statutowej.

Wartość pozostałych przychodów operacyjnych obejmuje m.in. kwotę: 165.254,64 zł równoległego przeksięgowania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych z rozliczenia międzyokresowego przychodów – w myśl art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości.

4. Wynik finansowy i sposób jego przeznaczenia

Wynik finansowy 2021 roku to strata bilansowa w wysokości 30.357,80 zł.

Strata bilansowa w kwocie 30.357,80 zł za 2021 rok, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zostanie sfinansowana w całości z funduszu rezerwowego instytucji, zgodnie z art. 29 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.)

5. Zatrudnienie

Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze na dzień 31.12.2021 roku zatrudniała 11 pracowników. Wszystkie osoby zatrudnione są w ramach umowy o pracę. Na dzień bilansowy pracowało 11 osób na 10,5 etatu.

6. Podsumowanie

Na kolejne lata Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze przewiduje dalsze kontynuowanie działalności w co najmniej nie zmienionym zakresie.

Czarny Bór, dnia 31 marca 2022 roku

Sporządził:

Główny Księgowy
Barbara Twardowska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Katarzyna Bernaś