

**UCHWAŁA NR XLVIII/650/2022
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE WIELKOPOLSKIEJ**

z dnia 26 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego
w Środzie Wielkopolskiej za 2021 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku poz. 217 ze zmianami) **Rada Miejska w Środzie Wielkopolskiej u c h w a l a, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Paweł Wullert

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	543 288,23	509 020,43	A	Kapitał (fundusz) własny	158 924,30	143 923,01
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	153 344,75	156 624,30
I	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	543 288,23	509 020,43		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
I	Środki trwałe	543 288,23	509 020,43	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
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	502 505,31	480 997,23		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	40 782,92	28 023,20				
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			VI	Zysk (strata) netto	3 579,55	-13 001,29
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	563 172,43	461 774,80
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			I	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	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	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	Zobowiązania krótkoterminowe	667,12	777,57
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	Aktywa obrotowe	116 808,50	116 677,38	b)	inne		
I	Zapasy	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	Polprodukty 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	394,86	636,43
II	Należności krótkoterminowe	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:	394,86	636,43
	-- powyżej 12 miesięcy				-- do 12 miesięcy	394,86	636,43
					-- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, 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	272,26	141,14
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	502 505,31	480 997,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	-- do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	502 505,31	480 997,23
	-- powyżej 12 miesięcy				-- długoterminowe	502 505,31	480 997,23

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				– krótkoterminowe		
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	116 808,50	116 677,38				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	116 808,50	116 677,38				
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	116 808,50	116 677,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 808,50	116 677,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	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)	660 096,73	625 697,81		PASYWA razem (suma poz. A i B)	660 096,73	625 697,81

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 270 905,83	1 102 640,00
	– 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		
V	Dotacje podmiotowa organizatora	1 270 905,83	1 102 640,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 981 811,29	1 218 177,61
I	Amortyzacja	43 163,80	32 694,80
II	Zużycie materiałów i energii	269 164,75	193 567,01
III	Usługi obce	184 859,80	133 017,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 104,00	4 895,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	696 091,18	696 066,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	157 011,46	150 638,50
	– emerytalne	66 372,10	63 505,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 416,12	7 298,03
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-90 905,37	-115 537,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	77 904,08	118 460,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	47 500,00	60 930,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	30 404,08	57 530,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-13 001,29	2 922,89
G	Przychody finansowe	0,00	656,66
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	656,66
	– od jednostek powiązanych	0,00	656,66
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	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)	-13 001,29	3 579,55
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)	-13 001,29	3 579,55

Uzasadnienie

do uchwały Nr XLVIII/650/2022 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej

z dnia 26 maja 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2021 rok

Roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.