

PODLASKI INSTYTUT KULTURY W
BIAŁYMSTOKU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	6 843 758,35	6 831 931,40	A	Kapitał (fundusz) własny	2 342 032,14	2 079 437,56
I	Wartości niematerialne i prawne	1 032,96	7 439,99	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 131 201,38	1 131 201,38
1	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)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 032,96	7 439,99				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 842 725,39	6 824 491,41		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	4 825 240,31	3 137 761,66	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	948 236,18	641 126,76
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,03	41 210,07		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 537 236,37	2 742 749,56		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	55 323,06	77 902,31				
d)	środki transportu	65 194,76	86 926,34				
e)	inne środki trwałe	167 486,09	188 973,38				
2	Środki trwałe w budowie	2 017 485,08	3 686 729,75	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	262 594,58	307 109,42
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	5 727 536,76	6 128 675,99
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	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	Zobowiązania długoterminowe	44 462,44	19 095,66
	– 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	44 462,44	19 095,66
	– 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	44 462,44	19 095,66
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	195 815,07	564 221,07
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	1 225 810,55	1 376 182,15	b)	inne		
I	Zapasy	8 943,96	1 094,04	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	8 943,96	1 094,04	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	60 730,98	422 432,04
II	Należności krótkoterminowe	101 935,80	170 962,97	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:	26 682,13	10 468,47
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	26 682,13	10 468,47
	– powyżej 12 miesięcy				– 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 777,00	305 603,57
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	23 271,85	106 360,00
b)	inne			4	Fundusze specjalne	135 084,09	141 789,03
3	Należności od pozostałych jednostek	101 935,80	170 962,97	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 487 259,25	5 545 359,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 063,60	54 892,79	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	10 063,60	54 892,79	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 487 259,25	5 545 359,26
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	5 302 732,06	5 356 826,18

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 386,20	33 287,88		– krótkoterminowe	184 527,19	188 533,08
c)	inne	89 486,00	82 782,30				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 056 269,94	1 174 613,27				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 056 269,94	1 174 613,27				
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	1 056 269,94	1 174 613,27				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 056 269,94	1 174 613,27				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 660,85	29 511,87				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 069 568,90	8 208 113,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 069 568,90	8 208 113,55

Liczba dołączonych opisów: 16

Liczba dołączonych plików: 16

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	262 744,58			307 122,42		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 257 854,87		6 257 854,87	5 418 863,44		5 418 863,44
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	160 000,00		160 000,00	2 053 344,54		2 053 344,54
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	2 247,59		2 247,59	0,00		0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 257 854,87		6 257 854,87	5 416 615,85		5 416 615,85
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	10 777,00		10 777,00	0,00		0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	10 303,00		10 303,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	434 978,77		434 978,77	2 347 846,37		2 347 846,37
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	790,40			70,00		
K.	Podatek dochodowy	150,00			13,00		

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	✓ 6 420 301,06	5 750 960,97
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	346 899,49	485 874,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	29 148,98	12 204,54
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 657,73	8 130,09
	Dotacje i inne przychody na działalność podstawową	6 039 594,86	5 244 751,95
B	Koszty działalności operacyjnej	6 298 550,47	5 668 324,93
I	Amortyzacja	288 974,32	331 634,25
II	Zużycie materiałów i energii	467 376,72	481 609,95
III	Usługi obce	1 287 725,40	957 573,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	59 468,01	63 968,01
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 111 511,46	2 896 318,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	655 528,72	578 439,28
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	425 179,28	353 926,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 786,56	4 854,36
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	121 750,59	82 636,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	✓ 223 417,36	265 951,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 220,35	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	221 197,01	265 951,49
E	Pozostałe koszty operacyjne	82 828,40	41 879,68
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	82 828,40	41 879,68
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	262 339,55	306 707,85
G	Przychody finansowe	✓ 450,83	414,57
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:	450,83	414,57
	– 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	45,80	0,00
I	Odsetki, w tym:	45,80	0,00
	– 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)	262 744,58	307 122,42
J	Podatek dochodowy	✓ 150,00	13,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	✓ 262 594,58	307 109,42

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Z DZIAŁALNOŚCI

PODLASKIEGO INSTYTUTU KULTURY

w BIAŁYMSTOKU

za rok 2021

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu za 2021 rok.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera załączniki nr 1 i nr 2.
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera załącznik nr 3.
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste zawiera załącznik nr 4.
PIK jest również właścicielem budynku przy ulicy Kilińskiego 8 oraz czterech pawilonów "Spodki" przy ulicy Świętego Rocha 14, których wartość bilansowa przedstawia się następująco:
 - Budynek murowany – kamienica ul. Kilińskiego 8 - 3 023 500,91 zł.
 - Cztery pawilony Spodki ul. Św. Rocha 14 - 1 513 735,46 zł.
- 1.4. W 2021 roku PIK posiadało nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używanych na podstawie umów użyczenia w/g KTS¹ zgodnie z załącznikiem nr 5.
Środki trwałe to:
 - zestaw komputerowy – 4 439,07
 - zestaw komputerowy – 4 439,07
 - skaner - 2 778,57razem: 11 656,71
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera załącznik nr 6.

- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera załącznik nr 7.
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dokonywano aktualizacji wyceny środków trwałych.
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za rok 2021 przedstawia załącznik nr 8.
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: instytucja nie tworzyła rezerw.
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera załącznik nr 9.
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: instytucja nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku .
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 10.
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera załącznik nr 11.
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak zobowiązań warunkowych.
- 1.15. Jednostka nie posiada środków pieniężnych na rachunku VAT.
- 1.16. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia załącznik nr 12.
- 1.17. Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym Zawiera załącznik numer 13.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat.

- 2.1. Strukturę rzeczowa, kierunki i rodzaje sprzedaży.

Strukturę rzeczowa, kierunki i rodzaje sprzedaży jednostki przedstawia załącznik numer 14.

- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy

- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: w roku 2021 nie zaniechano działalności.
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie wytwarzano środków trwałych we własnym zakresie.
- 2.7. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości nie wystąpiły.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy.

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera zał. nr 15.
- 5.2. Przeciętne wynagrodzenie pracowników PIK (z nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi) w przeliczeniu na etaty w 2021 roku :

- pracownicy ogółem – 5 432,57 zł..

w tym:

- Dyrekcja – 11 135,12 zł.

- pozostali pracownicy – 5 143,40 zł.

2. Dyrekcji PIK w 2021 roku wypłacono:

- wynagrodzenie brutto – 245 009,22 zł.

4. W 2021 roku Dyrekcji PIK nie udzielono pożyczek.

- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi
- nie dotyczy

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: błędy nie wystąpiły.
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – brak zdarzeń.
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: brak zmian w roku obrotowym polityki rachunkowości.
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – przyjęta polityka rachunkowości nie uległy zmianie w roku obrotowym, co zapewnia porównywalność danych.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаными i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki.

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło nie dotyczy jednostki.

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

18.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 1 rozliczenie majątku trwałego.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Zał.nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021. r.	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2021r.	
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0	824 202,54											824 202,54
I	4 265 489,93	1 783 620,00	149 726,50									6 198 836,43
II	0,00											0,00
III	0,00											0,00
IV	292 688,39		34 906,15		25 440,92							302 153,62
V	0,00											0,00
VI	197 753,19											197 753,19
VII	270 445,92											270 445,92
VIII	1 205 720,20				8 047,39							1 197 672,81
Razem środki trwałe	7 056 300,17	1 783 620,00	184 632,65	0,00	33 488,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		8 991 064,51
Wartości niematerialne i prawne	101 492,52	0,00	1 793,29									103 285,81
Ogółem aktywa trwałe	7 157 792,69	1 783 620,00	186 425,94	0,00	33 488,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		9 094 350,32

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2 Rozliczenie majątku trwałego umorzenie

Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2021r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2021 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	782 992,47	41 210,04								824 202,51
I	1 522 740,37	138 859,69								1 661 600,06
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	272 438,42	42 027,90			25 440,92					289 025,40
V	0,00									0,00
VI	140 100,85	15 457,50								155 558,35
VII	183 519,58	21 731,58								205 251,16
VIII	1 016 746,82	21 487,29			8 047,39					1 030 186,72
Razem	3 918 538,51	280 774,00	0,00	0,00	33 488,31	0,00	0,00	0,00	0,00	4 165 824,20
Wartości niematerialne i prawne	94 052,53	8 200,32								102 252,85
Ogółem	4 012 591,04	288 974,32	0,00	0,00	33 488,31	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268 077,05

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 3 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

Załącznik nr 3

Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1. Termomodernizacja Spodków	20 252,70			20 252,70	2025
2. Sala multimedialna - Kilińskiego	12 217,56			12 217,56	2023
3. Centrum Animacji i Eduk. Kul. Kilińskiego	111 069,99			111 069,99	2025
4. Centrum Animacji i Eduk. Kul. Spodki	1 577 954,64			1 577 954,64	2021
Pozostałe środki trwałe		36699,44	36 699,44	0,00	2021
5. "Kultura dostępna dla każdego" modernizacja Sali	6661,58	69242,5	75 904,08	0,00	2021
6. "Kultura dostępna dla każdego" modernizacja Sali (środki MKiDN)	185000		185 000,00	0,00	2021
7. "Kultura dostępna dla każdego" modernizacja Sali (środki UMWP)	614500		614 500,00	0,00	2021
8. Instalacja wentylacji i klimatyzacji - (środki UMWP)	984120		984 120,00	0,00	2021
9. Projekty i ekspertyzy -śr. wł.	844,44	31003,72		31 848,16	2025
10. Projekty i ekspertyzy - środki wł.	54250,86			54 250,86	2025
Instalacja wentylacji i klimatyzacji -(środki własne)	38690,02		38 690,02	0,00	2021
Projekty i ekspertyzy (środki UMWP)	46035,56			46 035,56	2022
"Kultura dostępna dla każdego..." (środekial. Ko.p.)	35132,4		35 132,40	0,00	2021
Opracowanie dokumentacji Spodki "Polski Ład"		122500,00		122 500,00	2025
Opracowanie dokumentacji Spodki "Polski Ład"		3056,90		3 056,90	2025
Opracowanie dokumentacji Kilińskiego "Polski Ład"		37500,00		37 500,00	2025
Opracowanie dokumentacji Kilińskiego "Polski Ład"		798,71		798,71	2025
RAZEM	3 686 729,75	300 801,27	1 970 045,94	2 017 485,08	

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 4 Grunty użytkowane wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto w 2021 roku

Załącznik nr 4

Grunt (nr.działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość ewid. brutto)	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (2+3-4)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1		2	3	4	5
1468/7	Powierzchnia (m ²)	704	0	0	704,00
	Wartość (zł)	84411,83			84 411,83
247/2	Powierzchnia (m ²)	9575			9 575,00
	Wartość (zł)	739790,71			739 790,71
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	Powierzchnia (m ²)	10279			10 279,00
	Wartość (zł)	824 202,54	0,00	0,00	824 202,54

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 5 środki trwałe nie amortyzowane

Środki trwałe nie amortyzowane w 2021 roku

Załącznik nr 5

Gyba według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
IV	11 656,71	0	0	11 656,71
Razem	11 656,71	0,00	0,00	11 656,71

2022.03.18

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 6 Odpisy aktualizujące należności w 2021

Odpisy aktualizujące należności w 2021 roku

Załącznik nr 6

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu dostaw usług	145108,69				145 108,69
Razem	145 108,69	0,00	0,00	0,00	145 108,69

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Za . nr 7 zmiany funduszy

Zmiany funduszy w 2021 r.

Zał. nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
I. Stan na początek roku obrotowego	1131201,38	641126,76	1772328,14
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		307109,42	307109,42
- podział zysku		307109,42	307109,42
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		0,00	0,00
- pokrycie straty			0,00
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	1131201,38	948236,18	2079437,56

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Za . nr 8 propozycje podzia u zysku za rok obrotowy

Propozycja podziału zysku za 2021 rok

Zał. Nr 8

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	262 594,58
3. Razem zysk do podziału (1+2)	262 594,58
4. Proponowany podział zysku	262 594,58
-pokrycie straty z lat ubiegłych	
-zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	262 594,58
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 9 Zobowiązania

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2021 roku

Załącznik nr 9

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin		BO	BZ		
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)		
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	422 432,04	60 730,98	19 095,66	19 091,44	0,00	0,00	0,00	25 371,00	19 095,66	44 462,44		
<i>Ia. Kredyty i pożyczki</i>		0,00								0,00		
<i>Ib. Inne zobowiązania finansowe</i>		0,00								0,00		
<i>Ic. Z tytułu dostaw i usług</i>	10468,47	26682,13		0,00				0,00	0,00	0,00		
<i>Id. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>		0,00							0,00	0,00		
<i>Ie. Zobowiązania wekslowe</i>		0,00							0,00	0,00		
<i>If. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	305603,57	10777,00							0,00	0,00		
<i>Ig. Z tytułu wynagrodzeń</i>		0,00							0,00	0,00		
<i>Ih. Inne</i>	106360,00	23271,85	19095,66	19 091,44	0,00	0,00	0,00	25 371,00	19 095,66	44 462,44		

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Zał. nr 10 koszty czynne rozliczenia międzyokresowe

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021r

Zał. nr 10

Nr konta	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5
640	1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem:	29 511,87	58 660,85	29 511,87	58 660,85
640-03	ubezpieczenie majątku	5 635,00	7 022,00	5 635,00	7 022,00
640-05	koszty Karnawał Dance Fest	0,00		0	0,00
640-06	prenumerata biuletynu informacyjnego	1 445,78	1 479,05	1 445,78	1 479,05
640-09	ubezpieczenie samochodu Renault	135,12	62,53	135,12	62,53
640-10	abonament usług telekomunikacyjnych	215,05	209,55	215,05	209,55
640-12	ubezpieczenie sam.trafic	149,42	73,73	149,42	73,73
640-14	antywirus dostęp	2 881,74	1 503,19	2 881,74	1 503,19
640-15	domena BMK	1,10	5,00	1,1	5,00
640-17	szkolenie pracowników	810,00		810,00	0,00
640-18	prenumerata	536,78	621,62	536,78	621,62
640-19	serwer BMK	1 313,17	1 313,34	1 313,17	1 313,34
640-20	abonament lex	1 251,92	1 306,7	1 251,92	1 306,70
640-21	Podlaska Oktawa Kultur	9 850,00		9 850,00	0,00
640-24	Abonament i instalow. strony - Podl. zbiory cyfrowe		1 363,03		1 363,03
640-26	paliwo	705,05	1 175,13	705,05	1 175,13
640-27	utrzymanie domeny	6,73		6,73	0,00
640-36	ubezpieczenie renaud scenic	1 053,17	1 195,59	1 053,17	1 195,59
640-39	Domena	126,31	126,77	126,31	126,77
640-40	Domena deuosnowowa	48,90	48,89	48,9	48,89
640-41	Domena Kurpie Zielone	14,49	14,54	14,49	14,54
640-42	Domena Podlaskie zbiory cyfrowe	69,36	69,36	69,36	69,36
640-43	Ubezp. sam. Renault Grand Scenic	2 624,65	2 602,21	2 624,65	2 602,21
640-44	Hosting -PIK-podlaskie.PL	71,65	71,91	71,65	71,91
640-45	Platforma do wideokonfer. -BMK	300,36		300,36	0,00
640-46	Domena podlaskie.pl	133,06	133,54	133,06	133,54

640-47	Domena podlaskie.pl	133,06	269,85	133,06	269,85
640-48	Platforma do wideokonferencji		300,36		300,36
640-49	Dofinansowanie studiów pracownikow		7532		7 532,00
640-50	Licencje na programy		17543,65		17 543,65
640-51	Środki czystości		397,16		397,16
640-52	Artykuły papiernicze		9147,95		9 147,95
640-53	Tonery		3072,2		3 072,20

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 11 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2021 r.

Załącznik nr 11

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
840-03	modernizacja instalacja co. - Spodki	333692,30		6 738,24		326954,06	6738,24	320215,82
840-04	adaptacja poddasza - Kilińskiego	334954,45		9 999,96		324954,49	9999,96	314954,53
840-07	dobudowa windy dla niepeł. Kilińskiego	228167,05		19 561,08		208605,97	19561,08	189044,89
840-08	Adaptacja podpiwniczenia - spodek c	63750,00		1 875,00		61875,00	1875,00	60000,00
840-13	warsztaty tańców tradycyjnych	0,00	160,00		0,00	160,00	160,00	0,00
840-19	budynek Kilińskiego	359660,40		15 036,36		344624,04	15036,36	329587,68
840-20	budynek św. Rocha	1052570,82		45 190,68		1007380,14	45190,68	962189,46
840-26	wieczyste użytkowanie - Spodki	36989,55		36989,52		0,03	0,03	0,00
840-27	wieczyste użytkowanie - Kilińskiego	4220,37		4220,37		0	0	0,00
840-34	opracowanie dot. Techn. MKiDN	109000,00				109000,00	0,00	109000,00
840-35	warsztaty gry natrąbce	0,00				0	0,00	0,00
840-36	opracowanie dot. Techn. UM	115000,00				115000,00	0,00	115000,00
840-37	sprzęt komputerowy Podl. Zb. Cyfr	7546,44		7546,44		0,00	0,00	0,00
840-38	multimedialne CAIEK -Spodki	759999,56	0			759999,56	0,00	759999,56
840-39	samochód dot. UMWP	86926,28		21731,64		65194,64	21731,64	43463,00
840-40	dotacja zniesienie barier (MKiDN)	185000,00		3083,36		181916,64	4625,04	177291,60
840-41	Dotacja zestaw beclaine aparat fot.	14875,00		1500,00		13375,00	1500,00	11875,00
840-42	dotacja zniesienie barier (UMWP)	614 500,00		10 241,60		604258,40	15362,40	588896,00
840-43	dotacja instal. wentylacji klimatyzacji	984120		16402,00		967718,00	24603,00	943115,00
840-44	dotacja - projekty, ekspertyzy	100286,42				100286,42	0,00	100286,42
840-45	dotacja bckli. -serwer	13162,5		4050,00		9112,50	4050,00	5062,50
840-46	dotacja bckline- zestaw backline	58938,12		5893,80		53044,32	5893,80	47150,52
840-47	dotacja backline - zest. Oświetl	82000,00		8199,96		73800,04	8199,96	65600,08
840-48	opracowanie do. -spodki Polski Ład	0	160000			160000,00	0	160000,00
	razem:	5545359,26	160160,00	218260,01	0,00	5487259,25	184527,19	5302732,06

18.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 12 Nakłady niefinansowane aktywa trwałe w tym nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następujący
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	1793,29	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: -na ochronę środowiska	34906,15	38500,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	264101,83	0,00
Razem	300801,27	38500,00

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 13 Rozliczenie różnicy podstawy opodatkowania a wynikiem finansowym

**Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem
finansowym**

2021 rok

	Kwota	Podstawa prawna
A. Zysk/strata brutto	262744,58	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym	6257854,87	
1. <i>Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą.</i>	6039594,86	Art.17.
2. <i>Dodatnia korekta VAT za 2021 rok</i>	0,00	
3. <i>Naliczone kary umowne ale nie zapłacone</i>	0	
4. <i>Amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacją</i>	218260,01	
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	160000,00	
1. <i>Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu</i>	160000,00	Art.17.
2. <i>Otrzymane dotacje inwestycyjne UE</i>	0	
3. <i>Korekta VAT za 2020</i>		
4. <i>Odsetki od należności naliczone</i>		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	2 247,59	
1. <i>Otrzymane odsetki od należności z lat ubiegłych</i>	294,59	
2. <i>Korekta VAT za 2020</i>	1953,00	
3.	0	
E. Koszty NKUP trwałe różnice w tym:	6 257 854,87	
1. <i>amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami</i>	218260,01	
2. <i>koszty sfinansowane dotcjami</i>	6039594,86	Art.16
3. <i>rezerwy i odpisy</i>		Art.16
F. Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku w tym:	10 777,00	
1. <i>PFRON</i>	0,00	
2. <i>Korekta Vat za2020</i>	10777,00	
3.		
G Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego w tym:	0,00	
1. <i>Wyplacone wynagrodzenia</i>		
2. <i>Korekta VAT za 2021</i>		
3.		
H. Strata z lat ubiegłych		
I Inne zmiany podstawy opodatkowania	434 978,77	
1. <i>Zwolnione z opodatkowania dotacje celowe inwestycyjne C2</i>	160000,00	Art.16
2. <i>Dochód przeznaczony na cele statutowe</i>	274978,77	
3. <i>Wydatki niestatutowe z okresu ubiegłego sfinansowane z dochodu zwolnionego cz G CIT-8</i>	0	
4.		
J. Podstawa opodatkowania [A-B+C+D+E+F-G-H-I]	790,40	

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 14 struktura rzeczowa sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Przychody wg grup sprzedaży	346 899,49	485 874,39	0,00	0,00
a) działalność statutowa	80 073,33	231 697,36		
b) wynajem i pozostała sprzedaż	261 793,64	240 233,94		
c) reklama , sponsoring	5032,52	13943,09		
2. Towary i materiały	4657,73	8130,09		
Razem	351 557,22	494 004,48	0,00	0,00

18.03.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 15 Przeciętne zatrudnienie 2021

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał. nr 15

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Dyrekcja	2,00	2,00
Pracownicy merytoryczni	27,54	28,01
Pracownicy obsługi	4	3,92
Pracownicy administracji	7,9	6,92
Razem	41,44	40,85

18.03.2022r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-18 07:25:12	Wiesława Szafara
2022-03-18 08:00:22	Barbara Bojaryn-Kazberuk

