

Książnica Cieszyńska
ul. Mennicza 46 43-400 Cieszyn
NIP 5481064564

**Rachunek zysków i strat -
wariant porównawczy
za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021**

		2020	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 026 334,90	1 194 507,13
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	3 131,50	1 257,00
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	0,00	360,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	980 429,00	1 129 796,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	42 774,40	63 094,13
B	Koszty działalności operacyjnej	1 388 586,05	1 286 212,43
I	Amortyzacja	153 892,23	39 716,32
II	Zużycie materiałów i energii	148 103,59	157 526,20
III	Usługi obce	159 480,83	160 145,54
IV	Podatki i opłaty	1 628,80	2 420,20
V	Wynagrodzenia	737 131,27	739 215,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 114,80	164 590,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 234,53	22 400,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	198,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-362 251,15	-91 705,30
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 230 875,11	77 037,00
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
III	Inne przychody operacyjne	4 230 875,11	77 037,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 886 378,96	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	3 886 378,96	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-17 755,00	-14 668,30
G	Przychody finansowe	214,64	0,00
II	Odsetki	214,64	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2,97	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	2,97	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 543,33	-14 668,30
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)	-17 543,33	-14 668,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Beata Golasowska
sporządził

Cieszyn, 10.03.2022 r.
miejscowość i data

DYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Krzysztof Szelong
zatwierdził

Książnica Cieszyńska
ul. Mennicza 46; 43-400 Cieszyn
NIP 5481064564

Bilans - stan na dzień 31.12.2021 r.

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2021
A. Aktywa trwałe	144 767,52	322 678,71
I. Wartości niematerialne i prawne	101 241,47	71 349,07
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	101 241,47	71 349,07
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 526,05	251 329,64
1. Środki trwałe	16 466,05	197 209,64
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 145,05	185 449,96
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	471,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	850,00	11 759,68
2. Środki trwałe w budowie	27 060,00	54 120,00
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	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
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	115 637,35	114 100,26
I. Zapasy	2 277,00	2 079,00
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	2 277,00	2 079,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 433,00	8 694,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	8 433,00	8 694,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdr.	0,00	0,00
c) inne	8 433,00	8 694,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	104 927,35	103 327,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 927,35	103 327,26
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	104 927,35	103 327,26
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM (A + B)	260 404,87	436 778,97

PASYWA	31.12.2020	31.12.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	117 387,17	102 718,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	87 081,40	87 081,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	47 849,10	30 305,77
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-17 543,33	-14 668,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	143 017,70	334 060,10
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
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	31 603,30	32 982,46
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 884,71	19 427,57
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	13 583,74	16 895,59
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ. i zdr.	268,20	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	3 032,77	2 531,98
3. Fundusze specjalne	14 718,59	13 554,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe	111 414,40	301 077,64
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	111 414,40	301 077,64
PASYWA RAZEM (A + B)	260 404,87	436 778,97

Cieszyn, dnia 10.03.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

GLÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Beata Golasowska

DYREKTOR

DYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Krzysztof Szelong

KSIĄŻNICA CIESZYŃSKA
43-400 CIESZYN
ul. Mennicza 46
NIP 5481064564
Tel. 33 851 38 40-47. Fax 33 851 38 45

KSIĄŻNICA CIESZYŃSKA

ul. Mennicza 46

43 - 400 Cieszyn

Informacja dodatkowa za rok obrotowy

od 1 stycznia do 31 grudnia 2021

1. Informacje o Książnicy Cieszyńskiej

- a) Książnica Cieszyńska utworzona została na mocy Uchwały Nr LV/369/93 Rady Miejskiej w Cieszynie z dnia 25 listopada 1993 r. jako samodzielna jednostka organizacyjna z wyodrębnionego Oddziału Książki Zabytkowej Biblioteki Miejskiej w Cieszynie.

Książnica działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r, poz. 1479, z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 194, z późn. zm.),
3. Ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 710, z późn. zm.),
4. Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 2 kwietnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu zaliczania bibliotek do niektórych bibliotek naukowych oraz ustalania ich wykazu (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 251 z późn. zm.),
5. Statutu Książnicy Cieszyńskiej nadanego Uchwałą Nr XXVIII/293/13 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 31 stycznia 2013 r.

- b) Książnica Cieszyńska jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Cieszyn pod numerem: UM-OKT 6/1/94

- c) Książnica Cieszyńska jest samorządową instytucją kultury z siedzibą w Cieszynie, działającą na terenie miasta Cieszyn i posiadającą osobowość prawną.

Książnica Cieszyńska jest biblioteką naukową.

- d) Zakres działania Książnicy Cieszyńskiej:

- Książnica Cieszyńska gromadzi, ochrania, opracowuje, popularyzuje i udostępnia dawne i współczesne cieszyńskie dziedzictwo piśmiennicze oraz stwarza podstawowy warsztat do badań regionalnych i bibliologicznych.
- Książnica Cieszyńska prowadzi działalność naukową i wydawniczą.

- e) Organizacja Książnicy Cieszyńskiej.

Na czele Książnicy Cieszyńskiej stoi dyrektor, który zarządza i reprezentuje Książnicę Cieszyńską na zewnątrz, odpowiada za prowadzenie działalności zgodnie ze statutem oraz właściwe gospodarowanie mieniem i środkami finansowymi Książnicy.

Dyrektora powołuje i odwołuje Burmistrz Miasta Cieszyna.

Przy Książnicy Cieszyńskiej działa organ doradczy i opiniujący - Rada Programowa, którą powołuje i odwołuje Burmistrz Miasta. Rada Programowa działa na podstawie opracowanego przez siebie regulaminu.

Organem doradczym i opiniotwórczym dla dyrektora jest powołane przez niego kolegium, którego skład, zakres i formy działania ustala regulamin organizacyjny Książnicy

Cieszyńskiej. Do realizacji określonych zadań dyrektor może powołać także inne organy doradcze (komisje).

f) Gospodarka finansowa Książnicy Cieszyńskiej.

Książnica Cieszyńska prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu finansowego ustalonego przez dyrektora z zachowaniem dotacji Gminy Cieszyn, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.

Działalność Książnicy Cieszyńskiej finansowana jest głównie z:

1. Dotacji przekazanych przez Gminę Cieszyn:
 - podmiotowe na dofinansowanie działalności bieżącej,
 - celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
 - celowe na realizację wskazanych zadań i programów.
2. Dotacji celowych na realizację określonych zadań i programów z innych źródeł,
3. Przychodów własnych pochodzących z prowadzonej działalności gospodarczej,
4. Środków otrzymanych od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł, w tym dotacji z budżetu państwa,
5. Innych źródeł.

g) Przeciętne zatrudnienie w Książnicy Cieszyńskiej w przeliczeniu na etaty według poszczególnych stanowisk wyniosło:

Stanowisko	2020	2021
Dyrektor	1,00	1,00
Konserwator	2,00	2,00
Introligator	1,00	1,00
Bibliotekarz	8,00	7,83
Pomoc biblioteczna	1,00	1,00
Główny Księgowy	1,00	1,00
Kierownik Sekcji Administracji	1,00	0,92
Referent ds. administracyjno-biurowych	0,50	0,33
Zatrudnienie w etatach	15,50	15,08

h) W okresie obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. dyrektorem Książnicy Cieszyńskiej był Pan mgr Krzysztof Szelong.

Wynagrodzenie dla dyrektora Książnicy Cieszyńskiej przyznaje Burmistrz Miasta Cieszyna.

2. Omówienie stosowanych metod wyceny

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2019 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U z 2021 r, poz. 217 z późn. zm.), zwaną dalej „Ustawą”,
- Książnica Cieszyńska sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- Książnica Cieszyńska nie dokonała w roku bieżącym zmian w sposobie sporządzania sprawozdania.

2.1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł do 80.000,00 zł, amortyzuje się (umarza) metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a jeśli ich wartość początkowa przekracza 80.000,00 zł jednostka może ustalić indywidualne stawki uwzględniające ekonomiczną przydatność środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej.
- Środki trwałe (wyposażenie) i wartości niematerialne i prawne o wartości od 3.500,00 zł do 10.000,00 zł, amortyzuje się (umarza) jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do używania.
- Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) i pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł w momencie zakupu są odpisywane w koszty zużycia materiałów.

W 2021 roku zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Wyszczególnienie	Grupa	Stopa amortyzacji - %
Obiekty inżynierii lądowej	gr. II	4,5 %
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	gr. IV	30 % i 14 %
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	gr. V	14 %
Urządzenia techniczne	gr. VI	10 %
Narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposażenie	gr. VIII	10 % i 20 %
Nakłady w obce środki trwałe		10%
Wartości niematerialne i prawne		20% i 50%

2.2. Należności

- Książnica Cieszyńska nie posiada należności długoterminowych.
- Należności krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

2.3. Zobowiązania

- Książnica Cieszyńska nie posiada zobowiązań długoterminowych.
- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

2.4. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa

- Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

3. Wydarzenia po dacie bilansu

- Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Książnicy Cieszyńskiej

4. Uzupełniające dane o aktywach bilansu

4.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach wartości niematerialnych i prawnych

	Programy komputerowe
Wartość początkowa na początek roku	151 349,80
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	151 349,80
Umorzenie na początek roku	50 108,33
Zwiększenia	29 892,40
Zmniejszenia	0,00
Umorzenie na koniec roku	80 000,73
Wartość netto na początek roku	101 241,47
Wartość netto na koniec roku	71 349,07

4.2. Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach rzeczowego majątku trwałego

	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchom. i wyposażenie	Obce środki trwałe	Razem
	gr. II	gr. IV	gr. V	gr. VI	gr. VIII		
Wartość początkowa na początek roku	151 449,05	264 405,78	440 560,19	936 129,12	649 017,35	0,00	2 441 561,49
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	11 959,00	178 608,51	190 567,51
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	151 449,05	264 405,78	440 560,19	936 129,12	660 976,35	178 608,51	2 632 129,00
Umorzenie na początek roku	136 304,00	263 934,78	440 560,19	936 129,12	648 167,35	0,00	2 425 095,44
Zwiększenia	6 815,20	471,00	0,00	0,00	1 049,32	1 488,40	9 823,92
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku	143 119,20	264 405,78	440 560,19	936 129,12	649 216,67	1 488,40	2 434 919,36
Wartość netto na początek roku	15 145,05	471,00	0,00	0,00	850,00	0,00	16 466,05
Wartość netto na koniec roku	8 329,85	0,00	0,00	0,00	11 759,68	177 120,11	197 209,64

Książnica Cieszyńska na wiosek organizatora- Gminy Cieszyn przekazała na podstawie protokołu przekazania w lipcu 2020 r. budynek Książnicy Cieszyńskiej jej organizatorowi. Książnica nadal korzysta z budynku na podstawie umowy dzierżawy.

4.3. Należności

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Należności bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
• pozostałe należności – m.in. pożyczki z ZFŚS	8 433,00	8 694,00
Należności przeterminowane:	0,00	0,00
Należności netto ogółem	8 433,00	8 694,00

4.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

5. Uzupełniające dane o pasywach bilansu

Fundusz Instytucji Kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto na funduszu rezerwowym.

Fundusz rezerwowy jest tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji. Jeżeli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

5.1a. Fundusz Instytucji Kultury

Zmiany w ciągu roku:	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Stan na początek roku obrotowego	87 081,40	87 081,40
Zwiększenie	0,00	0,00
Zmniejszenie	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	87 081,40	87 081,40

5.1b. Fundusz rezerwowy

Zmiany w ciągu roku:	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Stan na początek roku obrotowego	46 915,24	47 849,10
Zwiększenie	933,86	0,00
Zmniejszenie	0,00	17 543,33
Stan na koniec roku obrotowego	47 849,10	30 305,77

5.2. Wynik finansowy netto

- Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. w wysokości 17 543,33 zł zmniejszyła Fundusz rezerwowy.

- Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. w wysokości 14 668,30 zł zostanie przebiegowana po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego na zmniejszenie Funduszu rezerwowego.

5.3. Zobowiązania

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Zobowiązania bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	13 583,74	16 895,59
• z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
• z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
• z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
• wobec Urzędu Miejskiego	268,20	0,00
• pozostałe zobowiązania	3 032,77	2 531,98
Zobowiązania przeterminowane:	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	16 884,71	19 427,57

5.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
• Dotacja –Projekt „Zaolzie teraz”	805,85	0,00
• Rozliczenia międzyokresowe przychodów-zbiorczo	15 145,05	8 329,85
• Dotacja Urząd Miasta-modernizacja oświetlenia	8 610,00	177 120,11
• Dotacja Urząd Miasta-modernizacja centrali klimatyzacyjnej	18 450,00	18 450,00
• Dotacja- Projekt „Udostępnienie cieszyńskiego dziedzictwa piśmienniczego on-line”	68 403,50	49 748,00
• Dotacja- Projekt APTL	0,00	11 759,68
• Dotacja Urząd Miasta-modernizacja systemów bezpieczeństwa	0,00	35 670,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	111 414,40	301 077,64

5.5. Zobowiązania warunkowe**(a) Gwarancje i poręczenia**

Książnica Cieszyńska nie udzieliła w 2021 roku gwarancji i poręczeń.

(b) Sprawy sądowe

Na dzień 31 grudnia 2021 r. przeciw Książnicy Cieszyńskiej nie toczyły się żadne sprawy sądowe.

(c) Pozostałe zobowiązania warunkowe

Książnica Cieszyńska na dzień 31 grudnia 2021 r. nie posiadała zobowiązań warunkowych.

6. Uzupełniające dane o elementach rachunku zysków i strat

6.1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży za rok 2020	Przychody ze sprzedaży za rok 2021
Sprzedaż wydawnictw	57,00	666,00
Lekcje biblioteczne	400,00	275,00
Wpływy z wystaw	205,00	235,00
Pozostałe usługi (ksero, skanowanie)	2 469,50	441,00
Dotacja z Urzędu Miasta-podmiotowa	980 429,00	1 129 796,00
Dotacja RPO na projekt „Udostępnienie...”	29 774,40	0,00
Dotacja NCK na projekt „Zapomniana ziemia...”	13 000,00	0,00
Dotacja MKiDN na projekt „Archiwalia Polskiego Towarzystwa Ludoznawczego”	0,00	63 094,13
Ogółem przychody ze sprzedaży	1 026 334,90	1 194 507,13

6.2. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
Zużycie materiałów i energii	148 103,59	157 526,20
Usługi obce	159 480,83	160 145,54
Podatki i opłaty	1 628,80	2 420,20
Wynagrodzenia	737 131,27	739 215,26
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 114,80	164 590,63
Amortyzacja	153 892,23	39 716,32
Pozostałe	23 234,53	22 400,28
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	198,00
Razem koszty	1 388 586,05	1 286 212,43

6.3. Działalność zaniechana

- W trakcie roku obrotowego od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. Książnica Cieszyńska nie zaniechała prowadzenia jakiejkolwiek działalności.

6.4. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
Pozostałe przychody operacyjne - nieumorzona wartość środka trwałego -budynku	3 886 378,96	0,00
Pozostałe przychody operacyjne - wartość zaliczona w przychody do wysokości amortyzacji	140 681,56	27 964,27
Wynajem pomieszczeń	34 068,00	35 232,00
Pozostałe przychody operacyjne – pomoc publiczna zw. ze zwolnieniem w wys. 50% z opłacania składek ZUS za okres 03-05.2020	34 623,93	0,00
Pozostałe przychody operacyjne - zwrot podatku od nieruchomości za lata 2015-2019	134 670,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	452,66	13 840,73
Pozostałe przychody operacyjne	4 230 875,11	77 037,00

6.5. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2020rok	2021 rok
Nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne - nieumorzona wartość środka trwałego-budynku	3 886 378,96	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	3 886 378,96	0,00

6.6. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
Odsetki z rachunków bankowych	214,64	0,00
Przychody finansowe	214,64	0,00

6.7. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
Inne (różnice kursowe)	2,97	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Koszty finansowe	2,97	0,00

7. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok
Środki pieniężne w kasie	518,11	790,43
Środki pieniężne w banku	104 409,24	102 536,83
- Bieżący rachunek bankowy	14 024,78	14 090,98
- Rachunek środków FŚS	6 285,59	4 860,89
- Pozostałe rachunki bankowe, w tym:	84 098,87	83 584,96
• <i>Depozyty dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy</i>	3 032,77	2 531,98
Ogółem środki pieniężne	104 927,35	103 327,26

8. Rozliczenie głównych pozycji podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych (dotyczy zeznania CIT-8 – informacja dla Urzędu Skarbowego)

A.	Przychody podatkowe:	
1.	Przychody bilansowe ogółem	1 271 544,13
2.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	- 27 964,27
-	pokrycie amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych dotacjami	27 964,27
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	+ 217 627,51
-	otrzymane dotacje celowe na inwestycje z budżetu państwa albo JST (budowę, zakup środków trwałych art. 17 pkt 47)	217 627,51
4.	Przychody w rozumieniu przepisów podatkowych	1 461 207,37
B.	Koszty podatkowe:	
1.	Koszty bilansowe ogółem	1 286 212,43
2.	Nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku	- 1 220 854,40
-	amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	27 964,27
-	koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą (art. 16 ust. 1 pkt. 58)	1 192 890,13
3.	Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	0,00
4.	Koszty w rozumieniu przepisów podatkowych	65 358,03
C.	Wynik podatkowy	1 395 849,34
-	<i>dochody wolne zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 47</i>	1 394 849,34
D.	Podstawa opodatkowania	0,00

Książnica Cieszyńska w Cieszynie jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w związku z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Uzyskiwane dochody jednostka przeznacza w całości na cele i zadania statutowe.

GLÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Beata Golasowska

DYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Krzysztof Szelong