

Zarządzenie Nr 108/2022
Prezydenta Miasta Ciechanów
z dnia 11 kwietnia 2022 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Miejskiej Ciechanów, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz Ciechanowskiego Ośrodka Edukacji Kulturalnej „Studio” za 2021 rok.

Na podstawie artykułu 270 ustępu 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dziennik Ustaw z 2021 roku, pozycja 305 ze zmianami), Prezydent Miasta Ciechanów zarządza co następuje:

Paragraf 1


Przekazać Radzie Miasta Ciechanów:

- 1) sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Ciechanów stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia,
- 2) sprawozdanie finansowe instytucji kultury, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia:
 - a) Miejskiej Biblioteki Publicznej – załącznik Nr 2.1,
 - b) Ciechanowskiego Ośrodka Edukacji Kulturalnej „Studio” – załącznik Nr 2.2.

Paragraf 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Ciechanów
Krzysztof Kosiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ciechanów Plac Jana Pawła II 6 06-400 CIECHANÓW Numer identyfikacyjny REGON 130377824	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CIECHANÓW sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego A31D826D67F3D700 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 816 766,18	39 252 050,07	I Zobowiązania	69 397 369,54	69 028 758,32
I.1 Środki pieniężne	21 816 766,18	39 252 050,07	I.1 Zobowiązania finansowe	69 299 662,00	68 992 026,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 409 847,25	27 606 672,48	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	6 607 636,00	6 607 636,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 406 918,93	11 645 377,59	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	62 692 026,00	62 384 390,00
II Należności i rozliczenia	1 432 873,78	2 334 360,48	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	93 799,50	30 663,78
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 908,04	6 068,54
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-49 118 682,58	-30 539 176,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 497 586,12	15 341 047,15
II.2 Należności od budżetów	1 432 873,78	2 334 360,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 904 505,05	26 986 424,74
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-8 406 918,93	-11 645 377,59
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	8 406 918,93	11 645 377,59
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-59 023 187,63	-57 525 601,51
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 970 953,00	3 096 829,00
Suma aktywów	23 249 639,96	41 586 410,55	Suma pasywów	23 249 639,96	41 586 410,55

Ewa Szeluga
skarbnik

2022-04-04

rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Kosiński

zarząd

Ewa Szeluga
skarbnik

2022-04-04
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ciechanów Plac Jana Pawła II 6 06-400 CIECHANÓW Numer identyfikacyjny REGON 130377824	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 73A37EF767FFEC72 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	653 924 729,92	664 675 380,72	A Fundusz	681 553 988,71	696 793 659,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 916,61	11 457,45	A.I Fundusz jednostki	654 126 030,77	641 120 931,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	558 735 024,23	566 271 878,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 427 957,94	55 672 728,11
A.II.1 Środki trwałe	546 238 067,55	538 269 524,87	A.II.1 Zysk netto (+)	152 354 380,35	180 583 368,84
A.II.1.1 Grunty	177 719 953,86	178 035 546,64	A.II.2 Strata netto (-)	-124 926 422,41	-124 910 640,73
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	474 002,94	545 802,70	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	362 606 157,09	350 809 420,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 845 858,01	7 818 800,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	288 640,11	185 699,18	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 777 458,48	1 420 058,12	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 131 823,38	11 576 529,21
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 496 956,68	28 002 353,65	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 248 422,30	8 114 965,53
A.III Należności długoterminowe	3 883 401,08	3 460 637,75	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	521 662,95	610 358,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	91 289 388,00	94 931 407,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	971 009,41	1 010 638,54
A.IV.1 Akcje i udziały	91 289 388,00	94 931 407,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 656 452,32	1 794 235,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 615 918,09	2 842 881,04

Ewa Szeluga
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

73A37EF767FFEC72

Krzysztof Kosiński

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	507 984,02	506 058,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 144 850,55	658 633,80
B Aktywa obrotowe	39 761 082,17	43 694 807,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	252 423,70	277 232,70	D.II.8 Fundusze specjalne	830 544,96	692 160,43
B.I.1 Materiały	243 242,12	271 922,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	830 544,96	692 160,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	9 181,58	5 309,81	D.IV Rozliczenia międzykresowe	3 883 401,08	3 461 563,68
B.II Należności krótkoterminowe	37 963 659,69	42 439 357,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	585 629,56	17 730,03			
B.II.2 Należności od budżetów	977,55	1 896,09			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	37 372 281,50	42 419 730,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 771,08	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 514 850,56	918 010,88			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 514 850,56	917 309,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	700,95			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Szeluga
(główny księgowy)

2022-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Kosiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

73A37EF767FFEC72

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	30 148,22	60 207,35			
Suma aktywów	693 685 812,09	708 370 188,67	Suma pasywów	693 685 812,09	708 370 188,67

Ewa Szeluga
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-11
(rok, miesiąc, dzień)
73A37EF767FFEC72

Krzysztof Kosiński
(kierownik jednostki)

Ewa Szeluga
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-11
(rok, miesiąc, dzień)
73A37EF767FFEC72

Krzysztof Kosiński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Ciechanów Plac Jana Pawła II 6 06-400 CIECHANÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377824			Wysłać bez pisma przewodniego 97E55D23C5269867 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		252 192 116,82	257 101 955,52
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		158,58	191,15
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		310 251,15	399 482,79
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		251 881 707,09	256 702 281,58
B.	Koszty działalności operacyjnej		207 234 489,76	211 102 391,96
B.I.	Amortyzacja		21 169 075,94	22 227 915,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii		14 544 517,45	15 706 258,25
B.III.	Usługi obce		36 863 028,21	36 972 482,09
B.IV.	Podatki i opłaty		29 480,70	37 563,83
B.V.	Wynagrodzenia		56 314 145,16	59 573 986,40
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 073 078,57	14 893 358,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 278 029,88	1 674 303,64
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		80 118,14	103 618,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		61 456 990,11	59 366 038,30
B.X.	Pozostałe obciążenia		426 025,60	546 867,38
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		44 957 627,06	45 999 563,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 862 964,90	8 099 444,54
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 689 232,96	6 988 663,55
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 173 731,94	1 110 780,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 390,64	-939 816,14

Ewa Szeluga
główny księgowy

2022-04-11
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 390,64	-939 816,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	48 815 201,32	55 038 824,24
G.	Przychody finansowe	1 473 256,72	1 462 249,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 473 256,72	1 462 249,29
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 670 676,10	828 345,42
H.I.	Odsetki	2 670 676,10	828 345,42
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	47 617 781,94	55 672 728,11
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)	47 617 781,94	55 672 728,11

Ewa Szeluga
główny księgowy

2022-04-11
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Szeluga
główny księgowy

2022-04-11
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Miejska Ciechanów</p> <p>Plac Jana Pawła II 6</p> <p>06-400 CIECHANÓW</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31-12-2021 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>130377824</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>3E8B5AB8D7F57924</p> 	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>791 294 186,73</p>	<p>654 126 030,77</p>	
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>410 710 222,04</p>	<p>432 616 985,81</p>	
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>152 354 380,35</p>	<p>152 354 380,35</p>	
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>231 774 671,33</p>	<p>244 621 928,86</p>	
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>25 021 040,70</p>	<p>31 686 574,88</p>	
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>363 516,66</p>	<p>312 082,72</p>	
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>1 196 613,00</p>	<p>3 642 019,00</p>	
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>409 039 099,55</p>	<p>449 318 248,97</p>	
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>110 976 673,79</p>	<p>124 926 422,41</p>	
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>251 014 254,92</p>	<p>260 967 453,18</p>	
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>43 579 713,39</p>	<p>56 417 610,81</p>	
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>3 227 428,10</p>	<p>6 808 770,39</p>	
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>241 029,35</p>	<p>197 992,18</p>	
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>654 126 090,87</p>	<p>641 120 931,35</p>	

Ewa Szeluga
główny księgowy

2022-04-11
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	27 427 957,94	55 672 728,11
III.1.	zysk netto (+)	152 354 380,35	180 583 368,84
III.2.	strata netto (-)	-124 926 422,41	-124 910 640,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	681 554 048,81	696 793 659,46

Ewa Szeluga
główny księgowy

2022-04-11
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Szeluga
główny księgowy

2022-04-11
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Kosiński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA MIEJSKA
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów; ul. Plac Jana Pawła II/6
1.3	adres jednostki 06-400 Ciechanów; ul. Plac Jana Pawła II/6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów, w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej .</p> <p>1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. 2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze, rok. 3. Zamknięcie ksiąg rachunkowych - na dzień kończący rok obrotowy. 4. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 5. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne –według cen nabycia , pomniejszych o odpisy umorzeniowe - rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia - należności - w kwocie wymaganej zapłaty - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty Cena nabycia to cena brutto zakupu składnika aktywów, w przypadku przyjęcia składnika aktywów nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. 6. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w oparciu o stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w okresach miesięcznych, kwartalnych, rocznych. 7. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzone jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. 8. składniki majątku, niespełniające warunków zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 9. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych, 10. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nazwa składnika majątku	Bilans otwarcia	Ruch na majątku		Bilans zamknięcia
	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa
		-	-	
Wartości niematerialne i prawne	1.939.510,74	48.119,25	4.987,30	1.982.642,69
Grunty	177.719.953,86	2.303.903,54	1.988.310,76	178.035.546,64
Budynki, lokale, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	516.512.207,90	12.575.066,42	1.035.459,15	528.051.815,17
Maszyny i urządzenia techniczne	16.868.030,85	1.905.352,28	605.352,48	18.168.030,65
Środki transportu	1.662.678,55	4.800,00	0,00	1.667.478,55
Inne środki trwałe	7.130.381,11	488.069,76	161.901,96	7.456.548,91
	721.832.763,01	17.325.311,25	3.796.011,65	735.362.062,61

Umorzenia

Nazwa składnika majątku	Umorzenia BO	Ruch na majątku		Umorzenia BZ
	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa
		-	-	
Wartości niematerialne i prawne	1.922.594,13	41.324,98	17.240,73	1.946.678,38
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	157.237.498,47	20.193.737,50	289.818,76	177.141.417,21
Maszyny i urządzenia techniczne	9.690.725,17	1.287.583,73	605.352,48	10.372.956,42
Środki transportu	1.374.038,44	107.740,93	0,00	1.481.779,37
Inne środki trwałe	5.352.922,63	857.647,12	161.901,96	6.048.667,79
	175.577.778,84	22.488.034,26	1.074.313,93	196.991.499,17

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nazwa składnika majątku	Bilans otwarcia	Saldo końcowe
		WN
Grunty w użytkowaniu wieczystym	502.321,70	502.321,70

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Umowa użyczenia z Gminą Krasne dot. użyczenia Parowozu kolejki wąskotorowej Px 48 wraz z wagonem - węglarką 63.101,50 zł, samochód osobowy Renault Trafic JL 1,9 Kombi o wartości 104.900,00 zł, pozostałe środki trwale użyczone przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – terminale mobilne ACER TMB 113E o wartości 1.469,28 zł, ACER TMB 113E9 o wartości 1.469,28 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały: - 94.931.407,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Stan na początek roku obrotowego 15.410.753,51 zł, stan na koniec roku obrotowego 14.383.475,5 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy na należności ogółem na początek roku wynosiły 3.883.401,08 zł i na koniec roku wynoszą 3.460.637,75 zł.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Pożyczki i kredyty -2.247.026,00 zł, obligacje – 17.987.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczki i kredyty – 0,00 zł, obligacje – 16.308.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Pożyczki i kredyty – 0,00 zł, obligacje – 32.450.000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze : odprawy emerytalne – 578.804,52 zł, odprawa pośmiertna – 12.709,20 zł, nagrody jubileuszowe –985.878,56 zł, inne: 226.120,52 zł Ogółem : 1.803.512,80 zł
1.16.	inne informacje

	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Wartość uzyskanych efektów inwestycyjnych w postaci przyjętych do używania środków trwałych 139.169,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Łączna wartość ulg/bonifikat w 2021 roku wynikający z przeciwdziałania COVID-19 z wpływów z podatku od nieruchomości, podatków od środków transportowych, wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływów z najmu i dzierżawy łącznie 1.371.067,53 zł . Dodatkowe przychody w związku ze skorzystaniem z tarczy COVID – 873.041,44 zł , koszty spowodowane COVID-19 min. na zakup środków ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki, przyłbice, płyny do dezynfekcji, żele antybakteryjne) wyniosły 219.691,89 zł.

/-/ Ewa Szeluga


.....
(główny księgowy)

2022-04-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

/-/ Krzysztof Kosiński

.....
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Miejska Ciechanów</p> <p>Plac Jana Pawła II 6</p> <p>06-400 CIECHANÓW</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>130377824</p>		<p>E216E72957BE405B</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	14 383 475,50
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Szeluga
(główny księgowy)

2022.04.11
rok mies. dzień

Krzysztof Kosiński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Szeluga
(główny księgowy)

2022.04.11
rok mies. dzień

Krzysztof Kosiński
(kierownik jednostki)

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	2.455,71	9.033,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	8.519,37	2.455,71
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-6.063,66	6.577,40
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.371,65	845,57
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.371,65	845,57
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	156,45
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	3.827,36	9.878,68	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	156,45
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1.371,65	689,12
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	3.827,36	9.878,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.827,36	9.878,68				
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	3.827,36	9.878,68				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.827,36	9.878,68				
	– 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				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	3.827,36	9.878,68		PASYWA razem (suma poz. A i B)	3.827,36	9.878,68

24.03.2022r. /-/ Beata Smolińska

24.03.2022 r. /-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków organu)

Załącznik Nr 2.1
do Zarządzenia 108/2022
Prezydenta Miasta Ciechanów
z dnia 11.04.2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejska Biblioteka Publiczna ul. Plac Piłsudskiego 1 06-400 Ciechanów tel. 236738730	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
Numer identyfikacyjny REGON 130432032		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	817 188,28	844 209,49
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	189 659,21	181 840,84
III. Usługi obce	100 718,97	104 324,54
IV. Podatki i opłaty	1 058,00	1 101,00
V. Wynagrodzenia	434 138,78	458 156,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	91 230,32	98 044,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	383,00	743,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-817 188,28	-844 209,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	813 924,56	852 086,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	771 511,37	802 156,04
III. Inne przychody operacyjne	42 413,19	49 930,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 800,00	1 300,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	2 800,00	1 300,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 063,72	6 577,35
G. Przychody finansowe	0,06	0,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,06	0,05
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 063,66	6 577,40
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)	-6 063,66	6 577,40

/-/ Beata Smolińska

 Główny księgowy
 /-/ Ewa Szeluga

11.04.2022

 data

/-/ Adam Krzemiński

 Kierownik jednostki
 /-/ Krzysztof Kosiński

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejska Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów , ul. Plac Piłsudskiego 1
1.3	adres jednostki Plac Piłsudskiego 1, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem działania Biblioteki jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców miasta, upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwój kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponujemy takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) W 2021 roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Rezerwy nie wystąpiły

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
c)	powyżej 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem 1.800,00 zł, w tym: nagrody jubileuszowe 1.800,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku obrotowym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości w roku bilansowym 2021 nie wystąpiły.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku bilansowym 2021 MBP wykazała zysk w kwocie 6.577,40 zł.

/-/ Beata Smolińska

.....
Główny księgowy

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Adam Krzeziński

.....
Kierownik jednostki

/-/ Krzysztof Kosiński

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80% wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100% wartości należności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

/-/ Beata Smolińska

/-/ Adam Krzeziński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

Miejska Biblioteka Publiczna - Załącznik nr 2

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycie	przebieżenie wewnętrzne		aktualizacja	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00				0,00				0,00	0,00
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	42 483,26				0,00				0,00	42 483,26
1.4.	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Razem	42 483,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483,26
4.	Pozostałe środki trwałe 013	237 881,17		23 656,68		23 656,68		5 046,48		5 046,48	256 491,37
5.	Zbiory biblioteczne 014	1 203 853,02		65 223,00		65 223,00		15 685,85		15 685,85	1 253 390,17
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	4 662,90		0,00		0,00		0,00		0,00	4 662,90
7.	Ogółem	1 488 880,35	0,00	88 879,68	0,00	88 879,68	0,00	20 732,33	0,00	20 732,33	1 557 027,70

/-/ Beata Smolińska

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Krzysztof Kosiński

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+15+16-17)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
		13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	42 483,26		0,00			42 483,26	0,00	0,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
4.	Razem	42 483,26	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483,26	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe 013	0,00		0,00			0,00	237 881,17	256 491,37
6.	Zbiory biblioteczne 014	0,00					0,00	1 203 853,02	1 253 390,17
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	0,00		0,00			0,00	4 662,90	4 662,90
8.	Ogółem	42 483,26	0,00	0,00	0,00	0,00	42 483,26	1 446 397,09	1 514 544,44

/-/ Beata Smolińska

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Krzysztof Kosiński

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	544,00	79.967,89	A	Kapitał (fundusz) własny	41.499,45	215.228,26
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	544,00	79.967,89	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	544,00	79.967,89				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	45.055,89	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	19.059,62	41.499,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny	544,00	34.912,00	VIII	Zysk (strata) netto	22.439,83	173.728,81
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13.785,85	50.937,21
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	13.785,85	50.937,21
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	26.725,20
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	26.725,20
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	26.725,20
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	13.785,85	24.212,01
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	54.741,30	186.197,58	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	10.570,71	3.280,94	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	10.570,71	3.280,94	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	35,69	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	11.940,85	20.553,01
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1.845,00	3.659,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	35,69	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35,69	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	44.134,90	182.916,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44.134,90	182.916,64				
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	44.134,90	182.916,64				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44.134,90	182.916,64				
	– 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				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	55.285,30	266.165,47		PASYWA razem (suma poz. A i B)	55.285,30	266.165,47

24.03.2022r. /-/ Beata Smolińska

24.03.2022 r. /-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik Nr 2.2
do Zarządzenia 108/2022
Prezydenta Miasta Ciechanów
z dnia 11.04.2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio" ul. 17 Stycznia 56A 06-400 Ciechanów tel. 23 6725504 Numer identyfikacyjny REGON 141795668	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Ciechanów
--	---	-----------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 730 652,06	2 967 898,35
I. Amortyzacja	1 632,00	3 335,11
II. Zużycie materiałów i energii	334 676,88	289 068,37
III. Usługi obce	492 645,37	1 591 776,20
IV. Podatki i opłaty	10 173,00	10 596,00
V. Wynagrodzenia	755 845,21	893 190,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	116 428,56	129 922,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 251,04	50 009,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 730 652,06	-2 967 898,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 753 092,76	3 141 661,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 432 000,00	1 990 000,00
III. Inne przychody operacyjne	321 092,76	1 151 661,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,87	33,88
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,87	33,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	22 439,83	173 728,81
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 439,83	173 728,81
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)	22 439,83	173 728,81

/-/ Beata Smolińska

11.04.2022

/-/ Adam Krzeziński

.....
Główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej "Studio"
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów , ul. 17 Stycznia 56A
1.3	adres jednostki ul. 17 Stycznia 56A, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem działania COEK "Studio" jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb edukacyjnych mieszkańców miasta, upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwoju kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości - Załącznik Nr 1
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponujemy takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) W 2021 roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Rezerwy nie wystąpiły
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
c)	powyżej 5 lat
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tego rodzaju zobowiązania nie występują.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem 1.141,76 zł, w tym: ekwiwalent za urlop 341,76 zł, refundacja zakupu okularów 800,00 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku obrotowym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości: przychody w kwocie 171.163,97 zł - umorzenie 100% składek ZUS z tytułu COVID-19 w okresie VIII 2020 r. - IV 2021 r., koszty nie wystąpiły.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku bilansowym 2021 COEK "Studio" wykazał zysk w kwocie 173.728,81 zł.

/-/ Beata Smolińska

.....

Główny księgowy

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Adam Krzemiński

.....

Kierownik jednostki

/-/ Krzysztof Kosiński

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu,
- środki trwałe wycenia się według ceny zakupu,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych składników trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu,
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80% wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100% wartości należności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

/-/ Beata Smolińska

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Krzysztof Kosiński

Ciechanowski Ośrodek Edukacji Kulturalnej " Studio" - Załącznik nr 2

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	nabycia	przebieżenie wewnętrzne		aktualizacja	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00		47 847,00		47 847,00				0,00	47 847,00
1.3.	Maszyny i urządz. techniczne	16 320,00		34 912,00		34 912,00				0,00	51 232,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Razem	16 320,00	0,00	82 759,00	0,00	82 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 079,00
4.	Pozostałe środki trwałe 013	279 461,22		49 129,36		49 129,36		3 658,45		3 658,45	324 932,13
5.	Zbiory biblioteczne 014	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	19 277,50		1 230,00		1 230,00				0,00	20 507,50
7.	Ogółem	315 058,72	0,00	133 118,36	0,00	133 118,36	0,00	3 658,45	0,00	3 658,45	444 518,63

/-/ Beata Smolińska

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Krzysztof Kosiński

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (13+15+16- 17)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
		13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, budowle	0,00		2 791,11			2 791,11	0,00	45 055,89
1.3.	Maszyny i urząd. techniczne	15 776,00		544,00			16 320,00	544,00	34 912,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
4.	Razem	15 776,00	0,00	3 335,11	0,00	0,00	19 111,11	544,00	79 967,89
5.	Pozostałe środki trwałe 013	0,00		0,00			0,00	279 461,22	324 932,13
6.	Zbiory biblioteczne 014	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00
7.	Wartości niematerialne i prawne 020 < 10 000 zł	0,00		0,00			0,00	19 277,50	20 507,50
8.	Ogółem	15 776,00	0,00	3 335,11	0,00	0,00	19 111,11	299 282,72	425 407,52

/-/ Beata Smolińska

/-/ Ewa Szeluga

/-/ Adam Krzemiński

/-/ Krzysztof Kosiński