

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	1 115 630,16	1 211 348,52	0,00
A. Aktywa trwałe	735 293,23	797 810,26	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	735 293,23	797 810,26	0,00
1. Środki trwałe	735 293,23	797 810,26	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	38 000,00	38 000,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	575 707,36	608 622,18	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	63 992,54	42 000,00	0,00
D. środki transportu	57 593,33	109 188,08	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	380 336,93	413 538,26	0,00
I. Zapasy	58 594,70	142 674,82	0,00



1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	84 273,69	9 742,37	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-95 795,32	74 531,32	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 816,37	97 739,41	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	61 816,37	46 989,41	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	889,00	485,48	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	589,00	244,13	0,00
1. – do 12 miesięcy	589,00	244,13	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

Centrum "Pogranicze - sztuk, kultur, narodów" w Sejnach
16-500 Sejny ul. Piłsudskiego 37
NIP: 844-10-44-864

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	121,35	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	300,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	120,00	0,00
4. Fundusze specjalne	60 927,37	46 503,93	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	36 000,00	50 750,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36 000,00	50 750,00	0,00
1. – długoterminowe	24 000,00	36 000,00	0,00
2. – krótkoterminowe	12 000,00	14 750,00	0,00



Ośrodek "Pogranicze - sztuk, kultur, narodów" w Sejnach
16-500 Sejny ul. Piłsudskiego 37
NIP: 844-10-44-864

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 770 248,67	2 937 415,34	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 759 366,50	2 923 746,50	0,00
1. w tym: przychody ze sprzedaży	182 463,50	150 356,50	0,00
2. w tym: Dotacje Organizatora na działalność podstawową	2 576 903,00	2 773 390,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 347,83	467,84	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 230,00	13 201,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 794 468,02	2 945 829,19	0,00
I. Amortyzacja	131 898,33	336 245,41	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	302 523,50	278 476,22	0,00
III. Usługi obce	430 231,53	426 562,71	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 590 903,31	1 555 082,22	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	295 461,43	293 933,03	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 641,60	19 423,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 808,32	36 106,60	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-24 219,35	-8 413,85	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 896,36	100 745,21	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	14 750,00	15 000,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6 146,36	85 745,21	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	92 472,33	17 742,77	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	92 472,33	17 742,77	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-95 795,32	74 588,59	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	57,27	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	57,27	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-95 795,32	74 531,32	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-95 795,32	74 531,32	0,00

02.02.2022
16-500 Sejn ul. Piłsudskiego 37
NIP: 844-10-44-864

Różnica między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-95 795,32			74 531,22		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 791 145,03	0,00	2 791 145,03	3 038 160,55	0,00	3 038 160,55
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 886 940,35	0,00	2 886 940,35	2 963 629,33	0,00	2 963 629,33
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.Dodatkowe_informacje_i_objasnienia.docx

[Faint, illegible text]

DYREKTOR
[Signature]
Krzysztof Czyzewski

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
Agnieszka Zasowska

Sejny, dn. 21.04.2022r.

Ośrodek

„Pogranicze-sztuk, kultur, narodów”

w Sejnach

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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.

- zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia- zawiera Nota nr 2,

- zakres zmian wartości grup rodzajowych WNiP zawiera Nota Nr 1,

- zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych – nie wystąpiły.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b - nie dotyczy.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Ośrodek „Pogranicze-sztuk, kultur, narodów” w Sejnach użytkuje nieruchomość – budynek „Dom Pogranicza” przy ul. Piłsudskiego 37 w Sejnach, przekazaną umową darowizny dnia 21 marca 2008 roku – Akt Notarialny Repertorium A Nr 1902/2008

- wartość nieruchomości nr geodezyjny 389/1 o powierzchni 0,0477 ha, wynosi:

1.354,592,71zł. (w tym wartość budynku 575.707,36zł. kwota dotychczasowego umorzenia budynku 740.885,35zł.)

Wartość gruntu wynosi : 38.000,00 zł.

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Protokół przekazania w użyczenie (Użyczający : Województwo Podlaskie)
wynosi: 16.095,78zł. oraz środki trwałe i wyposażenie przekazane protokołem w
użytkowanie przez Fundację Pogranicze, wynosi: 443.594,51zł.

2. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają – nie dotyczy.
3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – nie dotyczy.
4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.
5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zestawienie zmian w kapitale – funduszu instytucji kultury:

- stan kapitału (funduszu) podstawowego na początek i koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1.029.335,42zł.-zmiany nie wystąpiły

- **Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) zapasowym: - nie występuje.**
- **Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) rezerwowym:**

rok 2021:

- stan kapitału (funduszu) na początek okresu sprawozdawczego : 9.742,37zł. .

- stan kapitału (funduszu) na koniec okresu sprawozdawczego : 84.273,69zł.

(zwiększenie wynikające z: zysk bilansowy za 2020r.)

- stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny – nie występuje

rok 2020:

- stan kapitału (funduszu) na początek okresu sprawozdawczego : 50.785,15zł.

- stan kapitału (funduszu) na koniec okresu sprawozdawczego : 9.742,37zł.

(zmniejszenie wynikające z: strata bilansowa za 2019r)

- stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny – nie występuje

- **Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny: - nie występuje**

2. **Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:**

Wynik (strata) za 2021 rok w wysokości 95.795,32zł. proponuje się przeznaczyć na:

- zmniejszenie kapitału (funduszu) rezerwowego w kwocie 84.273,69zł.
- zmniejszenie kapitału (funduszu) instytucji kultury w kwocie 11.521,63zł.

2. **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – rezerwy nie wystąpiły.**

3. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.**

- a. do 1 roku –nie wystąpiły
- b. powyżej 1 roku do 3 lat – nie wystąpiły
- c. powyżej 3 lat do 5 lat – nie wystąpiły
- d. powyżej 5 lat – nie wystąpiły

2. **Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: wymienione zobowiązania nie wystąpiły.**

3. **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:**

rok 2021:

- rozliczenia międzyokresowe czynne (aktywa), na które składają się: ubezpieczenia majątkowe, koszty zakupu usług opłaconych „z góry”, prenumeraty, abonamenty wykazują łączną kwotę: 7.724,10zł.

- rozliczenia międzyokresowe (pasywa) wykazują łączną kwotę: 36.000,00zł.

dotyczą sfinansowania dotacją organizatora zakupu środków trwałych

z tego: długoterminowe 24.000,00zł.

krótkoterminowe 12.000,00zł.

Rok 2020:

- rozliczenia międzyokresowe czynne (aktywa), wykazują łączną kwotę 10.071,93zł.

dotyczą sfinansowania ubezpieczenia majątku, zakupu prenumerat i abonamentów

rozliczenia międzyokresowe (pasywa) wykazują łączną kwotę 50.750,00zł.

dotyczą sfinansowania dotacją organizatora zakupu środków trwałych

z tego: długoterminowe	36.000,00 zł
krótkoterminowe	14.750,00 zł

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową: nie dotyczy

16.

Łączna kwota 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 ; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie dotyczy.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej , w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku – nie dotyczy

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym – nie dotyczy,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie dotyczy,

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT, o których mowa w:

a) art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo Bankowe (Dz.U. z dn. 2019roku, poz.2357) – nie wystąpiły,

b) art.3b ust. 1 ustawy z dnia 05 listopada 2009roku o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych (Dz.U. z 2019oku, poz. 2412)- nie dotyczy.

19. Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy.

Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

- Ośrodek w 2021 roku dokonał sprzedaży usług i towarów na terenie kraju.

Przychody ze sprzedaży towarów i usług przeznaczone wyłącznie na działalność statutową oraz dotacje ogółem:

1. w roku 2021: 2.772.596,50 zł.

w tym:

- przychody ze sprzedaży produktów 2.749.366,50 zł.
w tym:
 - 1. dotacje: 2.576.903,00zł.
(- dotacje z UMWP podmiotowa na działalność bieżącą 1.697.000,00zł,
- dotacja celowa z UMWP na realizację zadania 9.000,00zł
- dotacja z MKIDN podmiotowa 816.000,00zł
- dotacja na realizację zadania ze środków finansowych MKIDN 54.903,00zł.
- 2. przychody netto ze sprzedaży produktów 182.463,50zł
- przychody ze sprzedaży towarów 13.230,00zł.

2. w roku 2020: 2.936.947,50 zł.

w tym:

- przychody ze sprzedaży produktów 2.923.746,50 zł.
w tym:
 - 1. dotacje: 2.773.390,00 zł.
(- dotacje z UMWP podmiotowa na działalność bieżącą 1.600.000,00zł,
- dotacja celowa z UMWP na realizację projektu 21.750,00zł
- dotacja z MKIDN podmiotowa 1.064.640,00zł
- dotacja na realizację zadania ze środków finansowych MKIDN 87.000,00zł.
- 2. przychody netto ze sprzedaży produktów 150.356,50zł
- przychody ze sprzedaży towarów 13.201,00 zł.

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia, produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych- nie dotyczy

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- Odpisy aktualizacyjne środki trwałe – nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Dokonano przeceny towarów w łącznej kwocie 29.453,45zł., przeceny dokonano z powodu częściowej utraty ich wartości handlowej wynikającej z wieku towarów.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą)

Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych	2.791.145,03 zł.
Przychody podatkowe	2.791.145,03 zł.
Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych	2.886.940,35 zł.
Koszty stanowiące k.u.p.	2.589.305,17 zł.
z tego:	
• koszty sfinansowana dotacją (art. 16 ust. 1 pkt.58)	2.591.653,00 zł.
• zmiana stanu produktów	-2.347,83 zł.
Koszty uzyskania przychodu:	297.635,18 zł.
Przychód podatkowy	2.791.145,03zł.
Koszty uzyskania przychodu	297.635,18 zł.
Dochód	2.491.162,02 zł.
• zmiana stanu produktów	-2.347,83 zł.
Dochód zwolniony z opodatkowania (art. 17 ust. 1 pkt.4,47)	2.488.814,19 zł.
Dochód podatkowy	0,00 zł.
Podatek dochodowy	0,00 zł.
Strata	- 95.795,32 zł.

4. 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.

5. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie dotyczy.

6. Poniesione w 2021 roku i planowane na następny rok, nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Poniesione w 2021 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe : **69.032,30 zł.**

w tym:

- zakup środków trwałych 47.050,06zł.
- zakup zbiorów bibliotecznych i niskocennych środków trwałych 21.982,24 zł.

Planowane w 2022 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

20.000,00 zł.

w tym:

- zakup środków trwałych 0,00zł
- zakup zbiorów bibliotecznych i niskocennych środków trwałych 20.000,00 zł.

Nakładów na ochronę środowiska nie ponoszono w roku 2021 i nie planuje się ich ponoszenie w roku 2022.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

- nie dotyczy.

4. **Informacje o kosztach związanych z pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.**
5. **Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. Poz. 1680) lub kwotę opłaty za marnowanie żywności , o której mowa w art. 5 tej ustawy.**

Nie wystąpiły.

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS.

- **nie dotyczy.**

Ustęp IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych –

Ośrodka nie obowiązywało sporządzanie sprawozdania rachunku przepływów pieniężnych.

Ustęp V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych .

Informacje o:

1. Charakterze i celu gospodarczym, zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy
2. Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w MSR (rozp. 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19.07.2002r.) – nie dotyczy.
3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
 - w roku 2021 przeciętne zatrudnienie w etatach wyniosło 20,23 z podziałem na grupy:
 - dyrekcja – 2,0 etaty, kierownicy -1,00 etat, administracja – 1,75 etatów, merytoryczni – 13,48 etatów, obsługa -2,00 etatu.
 - w roku 2020 przeciętne zatrudnienie w etatach wyniosło 21,25 z podziałem na grupy:
 - dyrekcja – 2,0 etaty, kierownicy -1,00 etat, administracja – 1,50 etatów, merytoryczni – 14,00 etatów, obsługa -2,75 etatów.
4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących, spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy, oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu: Organ Zarządzający - Dyrektor otrzymał wynagrodzenie zgodnie z powołaniem na stanowisko Dyrektora z dnia 01.02.1991r. oraz z Uchwałą Nr 247/3348/2017 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 10.10.2017r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia miesięcznego.
5. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających , nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych , odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i potrąceń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy.
6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie
 - a. Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach – nie dotyczy
 - b. Inne usługi atestacyjne-nie dotyczy
 - c. Usługi doradztwa podatkowego-nie dotyczy

- d. Pozostałe usługi – badanie dobrowolne sprawozdania finansowego za 2021 rok przez biegłego rewidenta – 9.102,00 zł brutto (należne w 2022 roku).

Ustęp VI. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń:

- 1) **Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:**
Nie dotyczy.
- 2) **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:**
Wojna w Ukrainie, która rozpoczęła się w dniu 24 lutego 2022 roku i obecnie trudno ustalić jej wpływ na funkcjonowanie Ośrodka i na sytuację majątkową, finansową oraz na wynik finansowy.
- 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 korektę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego z podaniem jej przyczyny:**
Nie dokonywano zmian.

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych - nie dotyczy.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy.

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności- działalność instytucji będzie kontynuowana w roku następnym, pomimo pandemii, która rozpoczęła się w 2020 roku oraz rozpoczęcia wojny w Ukrainie w dniu 24 lutego 2022 roku.

Ustęp X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki – nie dotyczy,

Sejny, dn. 21 kwietnia 2022r.

Ośrodek „Pogranicze -
- sztuki kultur, narodów”
w Sejnach

16-500 Sejny, ul. Przewalskiego 37, tel./fax 87 516-27-65
NIP 844 143 44 864, REGON 790004517

DYREKTOR
Krzysztof Czyżewski
Krzysztof Czyżewski

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Zasowska
Agnieszka Zasowska

Nazwa jednostki: Ośrodek "Pogranicze-sztuk, kultur, narodów" w Sejnach

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu					60.793,91	60.793,91		60.793,91
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	349,00	349,00	0,00	349,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
-	zakupy gotowych wnip					349,00	349,00		349,00
-	aport, darowizna						0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	61.142,91	61.142,91	0,00	61.142,91
e)	Umorzenie - stan na początek okresu					60.793,91	60.793,91	x	60.793,91
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	349,00	349,00	x	349,00
-	amortyzacja					349,00	349,00	x	349,00
-	aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
-	inne						0,00	x	0,00
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	sprzedaż						0,00	x	0,00
-	likwidacja						0,00	x	0,00
-	aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
-	inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	61.142,91	61.142,91	x	61.142,91
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejsce i data sporządzenia: Sejny, dn. 21.04.2022r.

AGNIESZKA KSIĘGOWA

Agnieszka Zajączkowska

10

Stowarzyszenie "Pogranicze-sztuk, kultur, narodów"
ul. Wolności 6
16-090 Sejny, tel. 84 64 64 64, e-mail: kks@pkn.org.pl
NIP: 631-200-004, REGON: 140999117

DYREKTOR
Krzysztof Gajzewski
Krzysztof Gajzewski

Nazwa jednostki: Ośrodek "Pogranicze-sztuk, kultur, narodów" w Sejmach

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (011-1) (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-2; 070-2)	Urządzenia techniczne i maszyny (011-3, 011-5, 011-5, 070-5)	Środki transportu (011-4, 070-4)	Inne środki trwałe (012, 013, 014, 016, 072, 074, 075, 076)	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	38 000,00	1 316 592,71	402 463,31	484 889,16	1 717 997,09			3 959 942,27
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	47 050,06	0,00	21 982,24	0,00	0,00	69 032,30
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
-	zakup gotowych środków trwałych			47 050,06		21 982,24			69 032,30
-	aport, darowizna								0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	Inne								0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	119 990,00	0,00	0,00	0,00	119 990,00
-	sprzedaż								0,00
-	likwidacja				119 990,00				119 990,00
-	darowizna, aport								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	Inne								0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	38 000,00	1 316 592,71	449 513,37	364 899,16	1 739 979,33	0,00	0,00	3 908 984,57
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		707 970,53	360 463,31	375 701,08	1 717 997,09	x	x	3 162 132,01
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	32 914,82	25 057,52	51 594,75	21 982,24	x	x	131 549,33
-	amortyzacja		32 914,82	25 057,52	51 594,75	21 982,24	x	x	131 549,33
-	aktualizacja wartości								0,00
-	Inne								0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	(0,02)	0,00	119 990,00	0,00	x	x	119 990,00
-	sprzedaż								0,00
-	likwidacja								0,00
-	darowizna, aport				119 990,00		x	x	119 990,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	Inne (korekta naliczenia umorzenia)								0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	740 885,35	385 520,83	307 305,83	1 739 979,33	x	x	3 173 691,34
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	38 000,00	575 707,36	63 992,54	57 593,33	0,00	0,00	0,00	735 293,23

Miejsce i data sporządzenia: Sejny, dn. 21.04.2022r.

SEJNY
ul. Wolności 10
16-100 Sejny
tel. 87 55 71 55
www.sejny.pl

KLÓWIA KSIĘGOWA
Agnieszka Zisotowska

DYREKTOR
Krzysztof Czyszewski

