

Biuro Wystaw Artystycznych
Powiatu Piłskiego
Piła, ul. Okrzei 9/2

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	PASYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	688 786,64	688 786,64	A.	Kapitał (fundusz) własny	691 672,39	751 027,71
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	675 050,17	635 239,69
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	2 793,45	115 788,02
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	16 622,22	63 114,30
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w			*	długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	688 786,64	688 786,64	*	krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	688 786,64	688 786,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt	15 840,71	125 355,37	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	16 622,22	63 114,30
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	16 622,22	63 114,30
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	16 622,22	16 622,22
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	16 622,22	16 622,22
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	46 492,08
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	15 840,71	125 355,37	3.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa	15 840,71	125 355,37	IV	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa			2	Inne fundusze		
c)	środki pieniężne i inne aktywa	15 840,71	125 355,37	*			
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 840,71	125 355,37	V	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne środki pieniężne			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne aktywa pieniężne			*	długoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			*	krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	704 627,35	814 142,01		Suma pasywów	704 627,35	814 142,01

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane w wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Piła, dnia

17.2.2023

DYREKTOR
BWA PP w Piłę

Edmund Wolski

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Kamińska-Lech

BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH
POWIATU PIŁSKIEGO
64-920 PIŁA, ul. Okrzei 9/2
tel./fax 67 213 11 82
NIP 764-22-93-208

		za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	568 920,02	577 898,15
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 420,02	14 598,15
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	561 500,00	563 300,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	585 764,00	605 901,80
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	50 183,00	93 157,51
III	Usługi obce	145 260,00	90 147,84
IV	Podatki i opłaty	7 438,00	7 343,90
V	Wynagrodzenia	316 316,00	351 155,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 567,00	63 771,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	325,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-16 843,98	-28 003,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	224 299,83
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		54 299,83
III	Inne przychody operacyjne	0,00	170 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	54 299,83
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	54 299,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-16 843,98	141 996,35
G	Przychody finansowe	19 637,43	951,67
II	Odsetki	57,93	951,67
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
IV	Inne	19 579,50	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 793,45	142 948,02
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	2 793,45	142 948,02
L	Podatek dochodowy	0,00	27 160,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	2 793,45	115 788,02

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

.....

sporządził
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Kamińska-Lech

Piła, dnia 2023-02-17r.

DYREKTOR
BWA PP w Piłe

.....
zawierza
Edmund Wolski

**BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH
POWIATU PIŁSKIEGO**
64-920 PIŁA, ul. Okrzei 9/2
tel./fax 67 213 11 82
NIP 764-22-93-208

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		2021	2022
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	688 878,94	691 672,39
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	688 878,94	691 672,39
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	688 878,94	691 672,39
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na rozwój od:		
	MKiDN		
	Starostwa Powiatowego - PFRON		
	amortyzacji środków trwałych		
	zakupionych lub otrzymanych środków trwałych		
	błędne księgowania nieistotne		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	zbycie własnościowego prawa do lokalu	0,00	0,00
-	umorzenia majątku trwałego	0,00	0,00
1.2	Fundusz podstawowy na koniec okresu	688 878,94	691 672,39
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu	688 878,94	691 672,39
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	29 862,20	59 355,32
a)	zwiększenie (z tytułu)	29 862,20	59 355,32
-	z podziału zysku	29 862,20	59 355,32
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
....			
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	718 741,14	751 027,71
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	29 862,20	2 793,45
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-16 843,98	2 793,45
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
4.5.		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	2 793,45	115 788,02
a)	zysk netto	2 793,45	115 788,02
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	691 672,39	751 027,71
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	691 672,39	751 027,71

sporządził:

Miejsce i data:

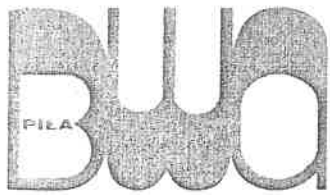
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Piła, dnia 17-02-2023 r.

Iwona Kamińska-Lech

Zatwierdził:
DYREKTOR
 BWA PP w Piile

Edmund Wolski



Biuro Wystaw Artystycznych Powiatu Piłskiego

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2022 r.

P L A N

I. PRZYCHODY

Zaplanowane na 2022r. przychody wg stanu na dzień 31.12.2022r. wynoszą łącznie 568 300 zł

Na tę wysokość składają się:

I. dotacja podmiotowa	450 000 zł
II. Zwiększenie dotacji podmiotowej	113 300 zł
2. przychody własne	5 000 zł

Na 2022 r. Gmina Piła ponownie nie przewidziała dofinansowania działalności BWA, które od kilku lat wynosiło 30 000 zł.

Dotacja podmiotowa przeznaczona jest na bieżącą działalność Biura. Przewiduje się wykorzystanie uzyskanych środków w pełnej wysokości do końca roku.

II. KOSZTY

Na 2022 r. zaplanowano koszty w wysokości 568 300 zł.

W Y K O N A N I E

I. PRZYCHODY

Z zaplanowanych przychodów w wysokości 568 300 zł zrealizowano kwotę 748 850 zł, i tak:

Dotację podmiotową otrzymano w wysokości 563 300 zł - została w całości przeznaczona na bieżącą działalność statutową oraz na koszty utrzymania Biura. Przychody własne zaplanowane w wysokości 5 000 zł zrealizowano w kwocie 14.598 zł. Na przychody własne składają się następujące pozycje:

Lp	Przychody własne ogółem, w tym:	15 550
1	prowizja komisowa	4 883
2	wynajem sali, sprzętu i inne usługi	3 000
3	bilety wstępu	515
4	zajęcia plastyczne	2 200
5	reklamy firm	4 000
6	odsetki bankowe	952
7	wynagrodzenie płatnika podatku	0

Ponadto, zrealizowano pozostałe przychody operacyjne na kwotę 170.000,00 zł. Natomiast uzyskane przychody własne w postaci pieniężnej są uzupełnieniem otrzymanych środków od Organizatora na sfinansowanie kosztów związanych z realizacją zadań statutowych.

II. KOSZTY

Zaplanowane koszty na łączną kwotę 568 300 zrealizowano na poziomie 106,6% tzn. w wysokości 605 902 zł. Zaplanowane koszty zostały zrealizowane w pełnej wysokości. W II półroczu poniesiono wydatki na organizowaną coroczną wystawę „Salon Pilski ART 2022” i wydanie do niej katalogu, natomiast samą wystawę zaplanowano na 13.01.2023 r.

III. POZOSTAŁE

W ramach umowy nr MHP/PJ/XIV/2022/46 zrealizowano projekt z programu „Patriotyzm jutra” edycja 2022, przyznana kwota dotacji to 55.000 zł, w ramach której zrealizowano wydatki na kwotę 54.300 zł

Piła, dnia 17 lutego 2023 r.


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Iwona Kamińska-Lech

BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH
POWIATU PILSKIEGO
64-920 PIŁA, ul. Okrzei 9/2
tel./fax 67 213 11 82
NIP 764-22-93-208

DYREKTOR
BWA PP w Piłe


Edmund Wolski

Biuro Wystaw Artystycznych
Powiatu Piłskiego
ul. Okrzei 9/2, 64-920 PIŁA

**REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
INSTYTUCJI KULTURY ZA 2022 r.**

Wyszczególnienie	wykonanie 2021 r.	Rok 2022			Wskaźniki w %	
		plan wg stanu na 01.01.2021	plan po zmianach	wykonanie	dynamiki	
1	2	3	4	5	5:2	5:4
PRZYCHODY	568 920	470 000	568 300	578 850		
- dotacja podmiotowa	561 500	465 000	563 300	563 300	100,3	100,0
- przychody własne	7 420	5 000	5 000	15 550	209,6	311,0

Wyszczególnienie	wykonanie 2021 r.	Rok 2022			Wskaźniki w %	
		plan wg stanu na 01.01.2021	po zmianach	wykonanie	dynamiki	
1	2	3	4	5	5:2	5:4
ROZCHODY	601 647	474 665	568 300	605 902	100,7	106,6
KOSZTY w tym:	601 647	474 665	568 300	605 902	100,7	106,6
Wynagrodzenia	340 684	340 000	340 000	351 155	103,1	103,3
w tym:						
- osobowe	329 302	330 000	330 000	330 236	100,3	100,1
- bezosobowe	11 382	10 000	10 000	20 919	183,8	209,2
Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	66 567	68 000	68 000	55 457	83,3	81,6
Świadczenia urlopowe pracowników	8 138	8 315	8 315	8 315	102,2	100,0
Materiały i energia, w tym:	50 183	21 000	81 000	93 158	185,6	115,0
- materiały i wyposażenia	22 961	6 000	66 000	68 315	297,5	103,5
- energia	27 222	15 000	15 000	24 843	91,3	165,6
Usługi obce	128 637	30 000	63 300	90 148	70,1	142,4
Podatki i opłaty	7 438	7 350	7 350	7 344	98,7	99,9
Pozostałe koszty	0	0	335	325	0,0	0,0
Amortyzacja	0	0	0	0	0,0	0,0
WYDATKI MAJĄTKOWE	0	0	0	0	0	0,0

Piła, dnia 17.2.2023

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Kamińska-Lech

BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH
POWIATU PIŁSKIEGO
64-920 PIŁA, ul. Okrzei 9/2
tel./fax 67 213 11 82
NIP 764-22-93-208

DYREKTOR
BWA Piła-Piła

Edmund Wolski

Biuro Wystaw Artystycznych
Powiatu Pilskiego
Piła, ul, Okrzei 9/2

Rozliczenie otrzymanej dotacji podmiotowej za okres 2022

Saldo początkowe na dzień 1.1.2022 15 840,71

I. Przychody własne

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody z działalności kulturalnej	14 598,15
2.	Przychody finansowe	951,67
3.	Przychody operacyjne	170 000,00
4.	Dotacja celowa (Patriotyzm jutra)	54 299,83
5.	Inne rozliczenia	0,00
	Łącznie	239 849,65

II. Wysokość dotacji organizatora

L.p.	Miesiąc	Plan	Środki otrzymane od organizatora
1.	Styczeń	37 500,00	37 500,00
2.	Luty	37 500,00	37 500,00
3.	Marzec	37 500,00	75 000,00
4.	Kwiecień	37 500,00	37 500,00
5.	Maj	57 500,00	57 500,00
6.	Czerwiec	37 500,00	32 500,00
7.	Lipiec	37 500,00	37 500,00
8.	Sierpień	37 500,00	0,00
9.	Wrzesień	70 800,00	113 300,00
10.	Październik	37 500,00	0,00
11.	Listopad	37 500,00	37 500,00
12.	Grudzień	97 500,00	97 500,00
	Łącznie	563 300,00	563 300,00

III. Wydatki

L.p.	Wyszczególnienie	Wyd. finan. z dotacji podmiotowej	Wyd. finan. z przychodów własnych	Wydatki łącznie
1.	Wynagrodzenia	359 470,39		359 470,39
2.	Pozostałe wydatki	203 829,61	42 601,80	246 431,41
	Łącznie	563 300,00	42 601,80	605 901,80

Saldo końcowe na dzień 31.12.2023 125 355,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Iwona Kamińska-Lech

**BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH
POWIATU PILSKIEGO**
64-920 PIŁA, ul. Okrzei 9/2
tel./fax 67 213 11 82
NIP 764-22-93-208

DYREKTOR
BWA P w Pił
Edmund Wolski

Informacja o pozyskanych przez Powiat Piłski środkach dodatkowych w 2022r.

Lp.	Komórka organizacyjna:	BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH I USŁUG PŁASTYCZNYCH							
		Nazwa Funduszu/Źródło pochodzenia środków	Nazwa zadania/projektu	Podział pozyskanych środków (w zł)			Przeznaczenie środków	Uwagi/informacje dodatkowe (o ile dotyczy)	
				1.	2.	3.			4.
1.	prowijzja komisowa			8 398,15				działalność statutowa	
2.	wynajem sali, sprzętu i inne usługi			0,00				działalność statutowa	
3.	wstęp do galerii			0,00				działalność statutowa	
4.	zajęcia plastyczne			2 200,00				działalność statutowa	
5.	reklamy firm			4 000,00				działalność statutowa	
6.	odsetki bankowe			951,67				działalność statutowa	
7.	wynagrodzenie płatnika podatku			0,00				działalność statutowa	
8.	sprzedaż okazjonalna			170 000,00				działalność statutowa	
	Razem			185 549,82					
	Ogółem						185 549,82		

Objaśnienia:

1. Środki pozyskane dodatkowo na bieżącą działalność powiatu w wyniku prowadzonej działalności merytorycznej komórki organizacyjnej (głównie z budżetu państwa).
2. Środki pozyskane w ramach umów podpisanych pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na realizację wspólnych zadań.
3. Środki pozyskane w ramach programów unijnych.
4. Środki pozyskane przez powiat w ramach podpisanych umów, porozumień, które nie przechodzą bezpośrednio przez budżet powiatu, ale które mają wpływ na realizację zadań (PFRON, FP).

**BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH
POWIATU PIŁSKIEGO**
64-920 PIŁA, ul. Okrzei 9/2
tel./fax 67 213 11 82
NIP 764-22-93-208

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Iwona Kamińska-Lech

D Y R E K T O R
BWA PP w Piłie
Edmund Wojski

Biuro Wystaw Artystycznych
Powiatu Pilskiego
ul. Okrzei 9/2
64-920 PIŁA

MAJĄTEK TRWAŁY WG STANU NA 31 grudnia 2022

L.p.	Wyszczególnienie	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
	Środki trwałe	122 639,13	122 639,13	0,00
1.	- sprzęt komputerowy - wyposażenie biurowe	43 397,75 79 241,38	43 397,75 79 241,38	0,00 0,00
2.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	115 602,48	115 602,48	0,00
3.	Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe)	11 577,53	11 577,53	0,00
4.	Księgozbiór	2 834,08	2 834,08	0,00
5.	Dzieła sztuki	688 786,64	0,00	688 786,64
	Razem majątek	938 605,78	252 653,22	688 786,64

Piła, dnia 17.02.2023

GLÓWNA KSIĘGOWA
Iwona Kamińska-Lech

DYREKTOR
BWA PP w Pił
Edmund Wolski