

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 8 2 0 0 0 3 4 6 7	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: 6eb4f02325c74eb8bc904024384eac31
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MIEJSKO-POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. KRZYSZTOFA KAMILA BACZYŃSKIEGO W DZIERŻONIOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	DZIERŻONIOWSKI
Gmina	DZIERŻONIÓW	Miejscowość	DZIERŻONIÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	DZIERŻONIOWSKI	Gmina	DZIERŻONIÓW
Ulica	UL. RYNEK	Nr domu	2
Miejscowość	DZIERŻONIÓW	Kod pocztowy	58-200
		Poczta	DZIERŻONIÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Stosownie do przepisu art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje następujące uproszczenia:
 - koszty rozmów telefonicznych i innych cyklicznie powtarzających się operacji są odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania (otrzymania faktury) - z pominięciem konta międzyokresowego rozliczenia kosztów,
 - faktury zakupu dotyczące bieżących wydatków są ujmowane za pośrednictwem kont rozrachunkowych,
 - naliczenia umorzenia składników majątkowych trwałego użytku o wartości równej i powyżej 10.000 zł oraz okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok dokonuje się w miesiącu oddania do używania w 100 % ich wartości początkowej,
 - środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł są amortyzowane metodą liniową odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od ustalonej wartości początkowej poszczególnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku podatkowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Podstawą odpisów amortyzacyjnych są stawki określone przez dyrektora w zatwierdzonym planie amortyzacji,
 - naliczoną amortyzację księguje się w korespondencji z umorzeniem środków trwałych Wn 400 Ma 075,
 - sporządzane przez jednostkę sprawozdania budżetowe nie wymagają podawania danych w układzie podziałek klasyfikacji budżetowej, a zatem jednostka nie prowadzi ewidencji przychodów i kosztów wg podziałek klasyfikacji budżetowej.
2. W instytucji nie nalicza się rezerw na świadczenia pracownicze.
3. Środki pieniężne w kasie ewidencjonuje się na bieżąco poprzez sporządzenie raportu kasowego nie rzadziej niż raz na miesiąc.
4. Miejsko-Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego w Dzierżoniowie jest podatnikiem VAT i jest zobowiązana do wystawiania faktur VAT. Faktury są wystawiane po wykonaniu usługi i stanowią dokument księgowy. Biblioteka prowadzi sprzedaż na rzecz osób fizycznych za pomocą kas fiskalnych.
5. Inwentaryzację środków pieniężnych w kasie przeprowadzono na dzień 31.12.2021 roku. Potwierdzenie przeprowadzonej inwentaryzacji jest protokół sporządzony na dzień 31.12.2021 roku.
6. Ewidencję kosztów działalności MPBP prowadzi w zespole kont 4.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
8. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:
 - a) inwestycje rozpoczęte-według cen nabycia.
 - b) udziały w innych jednostkach - nie występują;
 - c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe);
 - d) zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego - nie występują;
 - e) dłużne papiery wartościowe - nie występują;
 - f) należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek - w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. według wartości nominalnej rozrachunków powiększonej o odsetki wymagające zapłaty;
 - g) środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej;.
9. Zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne oraz audiobooki, bez względu na wartość, wprowadzane są do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych (prowadzonej za pomocą programu ALEPH), księgowane na środki trwałe (konto 014) i jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
10. Od 2012 roku w związku ze zmianą przepisów dotyczących działalności instytucji kultury zmienił się sposób księgowania otrzymanych dotacji inwestycyjnych oraz umorzenia i amortyzacji – nie są one księgowane przez fundusz instytucji. Zgodnie z nowymi przepisami dotacje inwestycyjne otrzymywane na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych księgowane są na rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczane będą sukcesywnie w korespondencji z kontem pozostałe przychody operacyjne. Równocześnie dokonywane będą odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych z ww. dotacji. Natomiast dotacje otrzymane na zakup gruntów, muzealiów, dzieł sztuki lub zabytków albo nieodpłatne otrzymanie, także w drodze darowizny ww. specyficznych środków trwałych, które zgodnie z ustawą o rachunkowości nie podlegają umorzeniu ani amortyzacji, winny nadal zwiększać fundusz instytucji. Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki.
- Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00 zł (netto plus VAT niepodlegający odliczeniu), podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
- Zbiory biblioteczne wycenia się następująco:
 - a. pochodzące z zakupu – według cen nabycia,
 - b. pochodzące z darowizny – według wartości szacunkowej,
 - c. stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów,
 - d. sprzedaż zbiorów bibliotecznych – według wartości w księgach rachunkowych.
11. Umowy leasingu kwalifikuje się według zasad określonych w ustawie podatkowej.
12. Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
13. Nieistotne koszty dotyczące przyszłych okresów nie podlegają rozliczeniu na poszczególne miesiące. Ze względu na przepisy podatkowe rozlicza się je na lata obrotowe (podatkowe).
14. W jednostce nie ustala się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Podstawą do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie rachunku zysków i strat, którego celem jest przeciwstawienie przychodom osiągniętym za rok obrotowy, dotyczących tego samego okresu kosztów oraz podatku dochodowego od osób prawnych, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności. Jednostka ustalając wynik finansowy sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jednostka prowadzi księgowość kosztów na kontach zespołu "4" a przychodów na kontach zespołu "7". Na koniec roku konta zespołu "4" i "7" zamykane są poprzez przeksięgowanie na wynik finansowy - konto "860". Saldo konta "490" stanowi zmianę stanu produktów - jest zamykane poprzez przeksięgowanie na wynik finansowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;

2) bilansu;

3) rachunku zysków i strat;

3) informacji dodatkowej, obejmującej dodatkowe informacje i objaśnienia oraz rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zysk/strata) brutto.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. na dzień 31-12-2021 rok, przy zastosowaniu odpowiednio przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, w języku polskim i w walucie polskiej a dane liczbowe wykazywane są bez zaokrągleń. Sprawozdanie finansowe zostanie sporządzone w postaci elektronicznej oraz opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości (z zastosowaniem uproszczenia polegającego na odstępieniu od sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunku przepływów pieniężnych).

Pozostałe (opcjonalnie)

Miejsko-Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego w Dzierżoniowie Rynek 2, 58-200 Dzierżonów jako instytucja kultury została powołana Uchwałą Miejską Rady Narodowej w Dzierżoniowie z dnia 22 grudnia 1947 roku. W 1975 roku MPBP została zarejestrowana w Głównym Urzędzie Statystycznym i Urzędzie skarbowym jako instytucja kultury, której nadano numer NIP 882-00-03-467 oraz numer REGON 000281051. W oparciu o Uchwałę Miejskiej Rady Narodowej w Dzierżoniowie z dnia 22 grudnia 1947 roku została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod pozycją 2.

Rachunkowość do dnia 30-09-2021 roku prowadzona była w siedzibie jednostki Rynek 2 w Dzierżoniowie. Od 30-09-2021 roku rachunkowość prowadzona jest, za wiedzą i zgodą organizatora, przez Centrum Usług Wspólnych na podstawie umowy cywilnoprawnej. Zarządzeniem Dyrektora Biblioteki nr 03/09/2020 z dnia 30.09.2020 roku przyjęto zasady prowadzenia rachunkowości.

Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy, nauki i rozwojowi kultury. Pełni rolę kulturotwórczą i informacyjną w środowisku.

Do podstawowego zakresu działalności Biblioteki należy:

- 1) gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
- 2) udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- 3) pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno - bibliograficznej,
- 4) organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych osobom chorym, starszym i niepełnosprawnym,
- 5) edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
- 6) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- 7) prowadzenie różnych form pracy służących popularyzacji sztuki, nauki oraz dorobku kulturalnego,
- 8) gromadzenie dokumentów życia społecznego,
- 9) doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej,
- 10) współpraca z innymi bibliotekami, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspakajania potrzeb informacyjnych, oświatowych i kulturalnych mieszkańców.

Od września 2021 roku biblioteka prowadzi Dzierżoniowski Ośrodek Nauki. DON to miejsce, w którym prowadzone są popołudniowe warsztaty obejmujące różne dziedziny nauki m.in. z chemii i fizyki, kreatywne z sensoryką, szachowe. Celem zajęć jest rozwijanie potencjału twórczego i intelektualnego dzieci i młodzieży oraz angażowanie ich w poznawanie nauki przez doświadczenia i zabawę.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-51 578,05	55 625,07
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 577,95	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	34 047,12	21 577,95
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	21 577,95
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00				
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-55 105,07	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-52 098,05	34 047,12
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 644,73	23 583,40
1	Nieruchomości	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	59 644,73	23 583,40
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	8 066,68	79 208,47	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	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	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	59 644,73	23 583,40
II	Należności krótkoterminowe	730,15	56 117,07	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 507,73	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	19 507,73	0,00
b)	inne	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
				f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 137,00	492,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	23 091,40
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	730,15	56 117,07	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	730,15	1 012,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	730,15	1 012,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
c)	inne	0,00	55 105,07				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 677,28	23 091,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 677,28	23 091,40				
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	2 677,28	23 091,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 677,28	23 091,40				
	– 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	4 659,25	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 066,68	79 208,47		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 066,68	79 208,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 426 729,62	1 302 451,09
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 667,04	54 895,49
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 405,58	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 działalność bieżącą, dotacje celowe	1 357 657,00	1 247 555,60
B	Koszty działalności operacyjnej	1 527 968,75	1 323 620,70
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	185 665,18	223 472,73
III	Usługi obce	91 315,40	65 586,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 153,76	4 670,65
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	964 769,56	870 197,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	204 868,48	159 053,06
	– emerytalne	87 741,57	81 842,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	554,97	639,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Zakup księgozbioru, prasy	76 641,40	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-101 239,13	-21 169,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	106 168,02	55 105,07
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	43 200,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	62 968,02	55 105,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	57 062,69	21,92
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	57 062,69	21,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-52 133,80	33 913,54
G	Przychody finansowe	40,47	133,58
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	40,47	133,58
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4,72	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	4,72	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-52 098,05	34 047,12
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)	-52 098,05	34 047,12

Liczba dołączonych opisów: 15	Liczba dołączonych plików: 15
-------------------------------	-------------------------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-52 098,05									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 357 657,00									
dotacja podmiotowa	1 286 300,00			17	1	47				
dotacje celowe	71 357,00			17	1	47				
Pozostałe ^{*)}	0,00									
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	57 062,69									
naliczone kary	57 062,69			12	4	2				
Pozostałe ^{*)}	0,00									

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00									
Pozostałe ^{*)}	0,00									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 414 719,69									
koszty bezpośrednio pokryte z dotacji	1 357 657,00			16	1	58				
odpis na naliczone kary	57 062,69			16						
Pozostałe ^{*)}	0,00									
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00									
Pozostałe ^{*)}	0,00									

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00									
Pozostałe*)	0,00									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00									
Pozostałe*)	0,00									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00									
K. Podatek dochodowy	0,00									

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

6eb4f02325c74eb8bc904024384eac31

Dnia (data, czas):

2022-05-30T12:40:10.238+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

pdhk6/GKr981x4w2y1Z+WvpMlwIREzOV5UMRz3xBHS8=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

vma3+76uUjrFTywwzus9MGr8Kvqf8QpGjBVj86loZGu0=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

8820003467

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMi0wNS0zMFQxMjo0MDoxNiswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2022-05-30T12:40:16+02:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

specyfikacja

Specyfikacja za 2021 rok

1.Należności	57792,84
FISERV POLSKA SA	178,12
MGenius Monika Getner	500,00
GANDALF SP. Z O.O.	52,03
kary za nieterminowy zwrot (naliczone)	57062,69
minus naliczone odpisy według załącznika nr 6	-57062,69
<i>należności krótkoterminowe wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.II.3</i>	730,15
 2.Zobowiązania (niewymagalne)	 49927,02
SAL-MED. S.C.	165,00
ZEC Zakład Energetyki Ciepłej Spółka Z O.O.	8770,36
FISERV POLSKA SA	3,69
ENERGA -OBRÓT S.A.	850,97
ZUS, US	40137
plus rozliczenie zakupu usług obcych	9 717,71
<i>zobowiązania krótkoterminowe razem wykazane w bilansie pasywa w pozycji B.III.3</i>	59 644,73
 3. Środki pieniężne	 2677,28
na rachunku bankowym	1073,93
gotówka w kasie	1603,35
rachunek VAT	0,00
<i>inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.III.1</i>	2677,28

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera zał. nr 1 i nr 2
W roku sprawozdawczym w instytucji przeprowadzono inwentaryzację środków trwałych drogą spisu z natury.
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera zał. nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: brak
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera zał. nr 5
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera zał. nr 6
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 7
W bilansie instytucji, sporządzonym za 2020 rok na dzień 31-12-2020, mylnie wykazano wartość funduszu podstawowego w poz. A.IV „Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki”. Zgodnie z bilansem otwarcia wynikającym z zapisów w księgach rachunkowych jest to wartość funduszu instytucji (podstawowego).
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: brak
- 1.8. Propozycję pokrycia straty za rok 2021 zawiera zał. nr 9b
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: brak
- 1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera zał. nr 11
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera zał. nr 13
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: brak
- 1.14. 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: brak.

2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera zał. nr 17
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: brak
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: brak
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto: brak – stanowi osobny obowiązkowy załącznik do sprawozdania finansowego.
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: brak
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera zał. nr 20
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: brak.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych: brak.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych: brak.

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

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera zał. nr 24
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi

brak.

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

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju zawiera zał. nr 25

Instytucja, powstała w wyniku błędu popełnionego przy ustalaniu wyniku finansowego za 2020 rok stratę (wysokość 55.105,07 zł) pokryje częściowo z funduszu podstawowego (kwota 3.527,02 zł). Tym samym fundusz instytucji zostanie wyzerowany a na funduszu rezerwowym (który, po rozliczeniu straty za 2021 rok, również będzie wynosił zero), zostanie niepokryta strata w wysokości 51.578,05 zł, która będzie na nim widniała do momentu osiągnięcia zysku przez bibliotekę w kolejnych latach i możliwości pokrycia jej.

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki: brak

- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości w zakresie kwalifikacji majątku instytucji do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ze względu na wartość, wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową oraz wynik finansowy instytucji.

- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W 2021 roku instytucja otrzymała dotację w wysokości 1.286.300 zł. Z kwoty tej pokryto koszty związane z funkcjonowaniem biblioteki m.in. wynagrodzeń, świadczeń urlopowych, zawartych umów zleceń i o dzieło, kosztów utrzymania budynków, kosztów zakupu książek i prasy i inne.

W 2021 roku w strukturach organizacyjnych biblioteki powstał Dzierżoniowski Ośrodek Nauki. Instytucja otrzymała na jego utworzenie dotację podmiotą w

wysokości 46.600 zł, którą wydatkowała na zakup podstawowych materiałów, usług oraz wyposażenia.

W roku sprawozdawczym jednostka pozyskała dotację z Biblioteki Narodowej (kwota 18.115 zł) na zakup księgozbioru oraz z Fundacji PZU (kwota 6.642 zł). Otrzymała także od organizatora dotację inwestycyjną w wysokości 140.000 zł na „Adaptację pomieszczeń szkolnych na funkcję biblioteki (salę wykładową) oraz zakup wyposażenia do Działu Dziecięcego Filii”. Instytucja wykorzystwała całą kwotę na realizację ww. zadania – inwestycję na kwotę 96.800 zł jednostka przekazała szkole, w której znajdują się ww. pomieszczenia; inwestycję o wartości 43.200 zł zaksięgowano w koszty jako pierwsze wyposażenie.

W 2021 roku instytucja osiągnęła przychody w wysokości 173.875,53 zł z czego kwota 55.329,40 zł to przychody z działalności biblioteki, kwota 9.780,45 zł – wpływy z zajęć organizowanych w DON oraz pozostałe przychody (w tym zakup pierwszego wyposażenia, naliczone kary za nieterminowy zwrot oraz przychody finansowe i darowizny) w wysokości 108.765,68 zł.

Różnica między przychodami a kosztami w 2021 roku jest ujemna i stanowi stratę z działalności biblioteki w wysokości 52.098,05 zł. Jest to strata księgowa, wynikająca z zapisów księgowych – z zaciągniętych zobowiązań niewymagalnych.

- 7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:**
ZESTAWIENIE DOTYCZĄCE ELIMINACJI Z TYTUŁU WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ: brak
- 8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło:** brak.
- 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** brak.
- 10. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:** brak
- 11. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych– w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych:** brak
- 12. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług:** brak.

Nie ujęte w informacji dodatkowej punkty z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie występują w instytucji.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

1

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2021 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnej	zakup ze środków bieżących, dotacji celowych	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	0,00										0,00
II	0,00										0,00
III	0,00										0,00
IV	0,00										0,00
V	0,00										0,00
VI	0,00										0,00
VII	0,00										0,00
IV-VI,VIII	0,00					38 932,85					38 932,85
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 932,85	0,00	0,00	0,00	0,00	38 932,85
Pozostałe środki trwale niskocenne	537 311,27					110 365,68					647 676,95
Pozostałe środki trwale - zbiory	1 722 316,94				64 706,79					16 680,22	1 770 343,51
środki trwale w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00					31 668,03					31 668,03
Ogółem aktywa trwale	2 259 628,21	0,00	0,00	0,00	64 706,79	180 966,56	0,00	0,00	0,00	16 680,22	2 488 621,34

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

2

ZAŁĄCZNIK NR 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2021 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A				R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizna	zakup	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00									0,00
I	0,00									0,00
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	0,00									0,00
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	0,00									0,00
IV-VI,VIII	0,00	38 932,85								38 932,85
Razem	0,00	38 932,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 932,85
Pozostałe środki trwale niskocenne	537 311,27				110 365,68					647 676,95
Pozostałe środki trwale - zbiory biblioteczne	1 722 316,94			64 706,79		16 680,22				1 770 343,51
Wartości niematerialne i prawne	0,00				31 668,03					31 668,03
Ogółem aktywa trwale	2 259 628,21	38 932,85	0,00	64 706,79	142 033,71	16 680,22	0,00	0,00	0,00	2 488 621,34

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

3

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku w 2021 roku

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	„Adaptację pomieszczeń szkolnych na funkcję biblioteki (salę wykładową) oraz zakup wyposażenia do Działu Dziecięcego Filii”	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	43 200,00	inwestycję zakończono i rozliczono; inwestycję na kwotę 96.800 zł jednostka, za zgodą i wiedzą organizatora, przekazała szkole, w której znajdują się ww. pomieszczenia;	2021 rok
	RAZEM	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00				

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

5

Środki trwałe nieamortyzowane w 2021 roku (ewidencja pozabilansowa)

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

Budynek przy ul. Krasickiego 25, w którym mieści się DON - umowa użyczenia z dnia 31.08.2021 pomiędzy MPBP a Gminą Miejską Dzierżoniów na czas od 01.09.2021 do 31.08.2026

Pomieszczenia w Rynku - umowa użyczenia z dnia 22.03.1999 pomiędzy MPBP a Zarządem Miasta Dzierżoniów na czas nieokreślony od 28.06.1999

Pomieszczenia w Filii, ul. Sikorskiego 2 - umowa użyczenia z dnia 31.12.2019 pomiędzy MPBP a Szkołą Podstawową nr 1 im. Noblistów Polskich na czas nieokreślony od 01.01.2020 oraz umowa użyczenia z dnia 27.05.2021 na czas nieokreślony od 01.06.2021 (dodatkowe pomieszczenia)

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

6

Odpisy aktualizujące należności w 2021 roku

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
z tytułu dostaw towarów i usług – konto 280	0,00	57062,69	0,00	0,00	57 062,69
Razem	0,00	57 062,69	0,00	0,00	57 062,69

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

7

Zmiany funduszy w 2021 roku

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	21577,95	0,00	21577,95
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	34047,12	34047,12
- podział zysku	0,00	34047,12	34047,12
- inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
- inne (przebiegowanie na RMP)	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	21577,95	34047,12	55625,07

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

9

Propozycja pokrycia straty za 2021 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	52098,05
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	52 098,05
4. Proponowane źródła pokrycia straty	52 098,05
-kapitał rezerwowy	34047,12
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	18 050,93
5. Niepokryta strata(3-4) - fundusz rezerwowy	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

11

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

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 583,40	59 644,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 583,40	59 644,73
1a. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług (w tym rozliczenie zakupu usług obcych)	0,00	19507,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 507,73
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	492,00	40137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	40 137,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1h. Inne	23091,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 091,40	0,00
2. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem zobowiązania długo i krótkoterminowe	23 583,40	59 644,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 583,40	59 644,73

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

13

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021 r

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	0	8255,82	3596,57	4659,25
Tytuł: koszty zakupu towarów i usług dotyczących roku następnego (2022) a zafakturowanych i zapłaconych w roku sprawozdawczym (2021) - konto 640	0	1405,58	0	1 405,58
Tytuł: podatek VAT do rozliczenia w kolejnym okresie (konto 223-04) oraz rozliczony podatek VAT (konto 221-00)	0	6850,24	3596,57	3 253,67

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

17

Kierunki i rodzaje sprzedaży w 2021 roku

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy:				
	54895,49	67667,04	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż materiałów i usług bibliotecznych, naliczone kary za nieterminowy zwrot, DON	54895,49	65109,85	0,00	0,00
- usługa - wynajmy, sprzedaż wydawnictw, pozostała działalność statutowa	0,00	2557,19	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	54895,49	67667,04	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska w 2021 roku

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	204706,79	68000,00
-na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	204706,79	68000,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

24

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym 2020
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	13,25	12,30
Pracownicy obsługi	2,91	3,00
Pracownicy administracji	2,00	2,00
Razem	18,16	17,30

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

25

Specyfikacja błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	55105,07
zaksięgowane w nieprawidłowy sposób	
naliczone kary za nieterminowy zwrot	55105,07
Korekta kosztów	0
	0
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	55105,07
	0

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-30 23:06:41	Dorota Żyła
2022-03-31 08:17:02	AGNIESZKA BAGIŃSKA
2022-03-31 08:36:06	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego Kamila Szuszkiewicz

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-05-30 12:39:40	AGNIESZKA BAGIŃSKA