

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: e71cc913b98549fb979c92f860185f9e
---	---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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
Powiat	DZIERŻONIOWSKI		Gmina
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 **01-01-2023** data do **31-12-2023**

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 070,
 - 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 była do 31.10.2022 podatnikiem VAT i była zobowiązana do wystawiania faktur VAT. Faktury były wystawiane po wykonaniu usługi i stanowiły dokument księgowy. Od 01.11.2022 roku za usługi (np. intrologatorskie) nadal były wystawiane faktury z podstawą zw. art. 113 ust. 1 i 9 ustawy o VAT. Biblioteka prowadzi sprzedaż na rzecz osób fizycznych za pomocą kas fiskalnych.
5. Inwentaryzację środków pieniężnych w kasie przeprowadzono na dzień 31.12.2023 roku. Potwierdzenie przeprowadzonej inwentaryzacji jest protokół sporządzony na dzień 31.12.2023 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".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2023 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 31-12-2023 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 odstąpieniu 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 Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie nr 14/2022 z dnia 23.05.2022 roku przyjęto zasady rachunkowości dla Miejsko - Powiatowej Biblioteki Publicznej w Dzierżoniowie.

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.

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-13 734,23	-30 713,18
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	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				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	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	-30 713,18	-51 578,05
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				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	16 978,95	20 864,87
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 613,52	32 115,43
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 613,52	32 115,43
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 879,29	1 402,25		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 613,52	32 115,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 613,52	13 661,43
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	10 613,52	13 661,43

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 000,00	18 454,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 879,29	1 402,25		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 879,29	1 402,25				
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	1 879,29	1 402,25				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 879,29	1 402,25				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
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)	1 879,29	1 402,25		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 879,29	1 402,25

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 647 558,77	1 577 741,32
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 558,77	96 725,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje na działalność bieżącą, dotacje celowe	1 540 000,00	1 481 016,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 768 979,32	1 631 294,08
I	Amortyzacja	209 920,79	144 782,27
II	Zużycie materiałów i energii	180 816,73	111 811,90
III	Usługi obce	150 673,14	114 345,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 740,01	17 098,23
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 013 848,43	1 019 571,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	196 995,45	217 052,54
	– emerytalne	90 383,51	97 191,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 984,77	6 632,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Zakup księgozbioru, prasy	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-121 420,55	-53 552,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	146 816,21	87 759,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	146 816,21	87 759,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 770,93	16 647,58
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	15 770,93	16 647,58
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	9 624,73	17 559,31
G	Przychody finansowe	7 354,22	3 305,56
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:	7 354,22	3 305,56
	– 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	0,00	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	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	16 978,95	20 864,87
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)	16 978,95	20 864,87

Liczba dołączonych opisów: 12

Liczba dołączonych plików: 12

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniając 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	16 978,95							20 864,87		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 540 000,00							1 481 016,00		
dotacja podmiotowa	1 540 000,00			17	1	47		1 457 300,00		
dotacje celowe	0,00			17	1	47		23 716,00		
Pozostałe ^{*)}								0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	14 368,68							13 969,19		
naliczone kary	14 368,68			12	4	2		13 969,19		
Pozostałe ^{*)}								0,00		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	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:	1 554 368,68							1 494 985,19		
koszty bezpośrednio pokryte z dotacji	1 540 000,00			16	1	58		1 481 016,00		
odpis na naliczone kary	14 368,68			16				13 969,19		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe*)	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		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00							0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	16 978,95							20 864,87		
dochody przeznaczone na cele statutowe	16 978,95			17	1	4		20 864,87		
Pozostałe*)	0,00							0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		



Ministerstwo Finansów

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

e71cc913b98549fb979c92f860185f9e

2024-03-28T12:33:54.939+01:00

k/V+LAJbG7hG203fdVcT34d+hvv9lnN1LmloKkyxlzw=

iUGEFcFcBA56MxYgT1cjybaDxrKc5oKGU03Z1bUUL8=

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

numer NIP

8820003467

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

MjAyNC0wMy0yOFQxMjozNDoxMCswMTowMA==

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-03-28T12:34:10+01:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za 2023 rok

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: brak
- 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: brak
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: brak
- 1.8. Propozycję podziału zysku za 2023 rok zawiera zał. nr 9a
- 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: 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: brak
- 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) pokryła częściowo

z funduszu podstawowego (kwota 3.527,02 zł). Tym samym fundusz instytucji i rezerwowy został wyzerowany. Strata, wynikająca z błędu z lat ubiegłych (zaksięgowane w nieprawidłowy sposób naliczone kary za nieterminowy zwrot - rok 2020) w wysokości 51.578,05, będzie widniała do momentu osiągnięcia zysku przez bibliotekę w kolejnych latach. W 2022 uzyskano zysk w kwocie 20.864,87, natomiast za 2023 roku 16.978,95, który zmniejszy startą z lat ubiegłych.

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.

Zarządzeniem Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie nr 14/2022 z dnia 23.05.2022 roku przyjęto zasady rachunkowości dla Miejsko - Powiatowej Biblioteki Publicznej w Dzierżoniowie.

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

W 2023 roku instytucja otrzymała dotację w wysokości 1.540.000,00. 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 okresie od stycznia do września 2023 roku w strukturach organizacyjnych biblioteki funkcjonował Dzierżoniowski Ośrodek Nauki.

W 2023 roku instytucja osiągnęła przychody w wysokości 261.729,20 z czego kwota 59.774,67 zł to przychody z działalności biblioteki (w tym kary za nieterminowy zwrot), kwota 29.780,00 – wpływy z zajęć organizowanych w DON, dochody pozyskane za refakturę mediów przy ulicy Krasickiego z OPS tj. 4.920,60 oraz z tytułu wynajmu pomieszczeń – 13.083,50. Pozostałe przychody w wysokości 154.170,43 stanowią darowizny księgozbioru, wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz pozostałe przychody operacyjne.

Różnica między przychodami a kosztami w 2023 roku jest dodatnia i stanowi zysk z działalności biblioteki w wysokości 16.978,95. Jest to zysk księgowy wynikająca z zapisów księgowych.

- 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

Specyfikacja 2023 rok

Specyfikacja za 2023 rok

1.Należności	14 368,68
kary za nieterminowy zwrot (naliczone)	14 368,68
minus naliczone odpisy według załącznika nr 6	-14 368,68

należności krótkoterminowe wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.II.3 **0,00**

2.Zobowiązania (niewymagalne)	14 012,17
ZEC Zakład Energetyki Ciepłej Spółka Z O.O.	8 733,43
Orange	156,97
FISERV POLSKA SA	121,77
ZUS	5 000,00
plus rozliczenie zakupu usług obcych	1 601,35

zobowiązania krótkoterminowe razem wykazane w bilansie pasywa w pozycji B.III.3 **15 613,52**

3. Środki pieniężne	1 879,29
na rachunku bankowym	1 408,99
gotówka w kasie	470,30
rachunek VAT	0,00

inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie aktywa w pozycji B.III.1 **1 879,29**

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 1

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2023 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	38 932,85										38 932,85
Razem	38 932,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 932,85
Pozostałe środki trwale niskocenne	697 859,89		106 694,42		39 059,14		61 712,83				781 900,62
Pozostałe środki trwale - zbiory	1 848 174,38		17 614,20		77 473,26		89 634,67			156,00	1 853 471,17
środki trwale w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	31 668,03		8 138,91		8 487,00		6 942,88				41 351,06
Ogółem aktywa trwale	2 616 635,15	0,00	132 447,53	0,00	125 019,40	0,00	158 290,38	0,00	0,00	156,00	2 715 655,70

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2

ZAŁĄCZNIK NR 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2023 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	38 932,85									38 932,85
Razem	38 932,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 932,85
Pozostałe środki trwale niskocenne	697 859,89		106 694,42	39 059,14		61 712,83				781 900,62
Pozostałe środki trwale - zbiory biblioteczne	1 848 174,38		17 614,20	77 473,26		89 634,67			156,00	1 853 471,17
Wartości niematerialne i prawne	31 668,03		8 138,91	8 487,00		6 942,88				41 351,06
Ogółem aktywa trwale	2 616 635,15	0,00	132 447,53	125 019,40	0,00	158 290,38	0,00	0,00	156,00	2 715 655,70

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 5

ZAŁĄCZNIK NR 5

Środki trwałe nieamortyzowane w 2023 roku (ewidencja pozabilansowa)

2	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 30.09.2023

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

Załącznik nr 6

Odpisy aktualizujące należności w 2023 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	13 969,19	57 815,43	57 415,94	0,00	14 368,68
Razem	13 969,19	57 815,43	57 415,94	0,00	14 368,68

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 9

Propozycja podziału zysku za 2023 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych	0
2. Zysk netto za rok obrotowy	16 978,95
3. Razem zysk do podziału (1+2)	16 978,95
4. Proponowany podział zysku	16 978,95
-pokrycie straty z lat ubiegłych (skutki korekty błędu z roku 2020)	16 978,95
-zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 11

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 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	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	32 115,43	15 613,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 115,43	15 613,52
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)	13661,43	10613,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 661,43	10 613,52
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	18454,00	5000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 454,00	5 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	32 115,43	15 613,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 115,43	15 613,52

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 17

Kierunki i rodzaje sprzedaży w 2023 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:	96 725,32	107 558,77	0,00	0,00
- usługa - sprzedaż materiałów i usług bibliotecznych, naliczone kary za nieterminowy zwrot, DON	73 805,16	79 123,90	0,00	0,00
- usługa - wynajmy, sprzedaż wydawnictw, pozostała działalność statutowa	22 920,16	28 434,87	0,00	0,00
2. Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	96 725,32	107 558,77	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 20

ZAŁĄCZNIK NR 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska w 2023 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:	125 019,40	65 000,00
-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	125 019,40	65 000,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 24

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2023	przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym 2022
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	9,25	13,17
Pracownicy obsługi	1,25	2,46
Pracownicy administracji	2,75	3,20
Razem	13,25	18,83

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 25

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

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Pozostała do rozliczenia kwota błędów z lat ubiegłych na 01.01.2023	51 578,05
Pokrycie z zysku 2022 roku	20 864,87
Pozostała do rozliczenia kwota błędów na 31.12.2023	30 713,18
Pozkrycie z zysku 2023 (propozycja)	16 978,95
Kwota pozostała do pokrycia z zysków w latach następnych	13 734,23
	0,00

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-28 11:13:29	MARLENA BALAK
2024-03-28 11:22:44	ANETA GRZELKA
2024-03-28 12:18:45	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego KAMILA MAGDALENA SZUSZKIEWICZ-CZEKAŁA

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-28 12:31:32	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego KAMILA MAGDALENA SZUSZKIEWICZ-CZEKAŁA
2024-03-28 12:32:31	ANETA GRZELKA
2024-03-28 12:33:15	MARLENA BALAK