

ZARZĄDZENIE P.0050.188.2023
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA 16 CZERWCA 2023 R

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej im.
Stanisława Staszica w Lubinie, za 2022 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2023r. poz.40 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2020r. poz. 194 ze zm.), w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2023r. poz. 120 ze zm.), **postawiam co następuje:**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica z siedzibą w Lubinie, ul. Odrodzenia 24, za 2022 r., zawierające: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zysk netto za 2022 rok w kwocie 33 280 zł zwiększy fundusz rezerwowy instytucji kultury.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 16 czerwca 2023 r.

PREZYDENT MIASTA
/-/ Robert Raczyński

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 9 2 0 0 0 1 0 8 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	
---	---	--

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781 NIP 692-000-10-82
(1)

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		07-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. STANISŁAWA STASZICA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	LUBIŃSKI
Gmina	LUBIN	Miejscowość	LUBIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	LUBIŃSKI	Gmina	LUBIN
Ulica	ODRODZENIA	Nr domu	24
		Nr lokalu	
Miejscowość	LUBIN	Kod pocztowy	59-300
		Poczta	LUBIN
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 01-01-2022 data do 31-12-2022

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)

Blank area for providing details of the accounting method used for the merger (acquisition, share combination).

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)

- a. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł. Biblioteka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów amortyzacyjnych według metod i stawek przewidzianych ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 30 maja 2018r. poz. 1036 ze zmianami), począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Taką samą zasadę stosuje dla WNiP - licencji programów komputerowych.
- b. Od 2013 r. Biblioteka objęła pełną ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 010 (bez względu na wartość), takie asortymenty środków trwałych jak: grupa 4 - komputery; grupa 6 - telewizory, sprzęt nagłośniający, aparaty fotograficzne, telefony komórkowe, grupa 8 - kserokopiarki oraz inny sprzęt i wyposażenie które wg Biblioteki będzie użytkowane powyżej roku i powinno być objęte kontrolą, w celu zwiększenia kontroli nad posiadaniem majątkiem trwałym według użytkowników. Powyższe środki trwałe amortyzuje jednorazowo i ewidencjonowane jak środki trwałe powyżej 10 000,00zł.
- c. Środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej 10 000,00zł. z wyłączeniem asortymentu wymienionego w pkt. b MBP amortyzowane są jednorazowo po miesiącu wydania do użytkowania zalicza nabyte składniki aktywów trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji wartościowo-ilościowej. Od 2018 roku ewidencja analityczna jest prowadzona przez dział administracyjny w systemie informatycznym moduł J PROBIT Majątek Trwały.
- d. Taką samą zasadę stosuje dla WNiP powyżej 10 000,00zł., a dla ewidencji WNiP poniżej tego progu, ewidencję analityczną ilościową prowadzi dział administracyjny ręcznie w księdze.
- e. Biblioteka wprowadzi konta pozabilansowe dla ustalenia wartości składników majątku (wyposażenia) będących w ewidencji ilościowej oraz kontroli ponoszonych wydatków w danym roku obrotowym. Podatkowo wydatki poniesione na nabycie składników majątku (wyposażenia) stanowią koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania. Od 2018 roku ewidencja prowadzona jest w systemie informatycznym JPROBIT moduł Majątek Trwały.
- f. Zbiory biblioteczne (książki, płyty CD, książka mówiona MP3, multimedia itp.) ujmowane są w ewidencji ilościowo - wartościowej w księgach inwentarzowych wg osób odpowiedzialnych materialnie, w cenach zakupu i umarzane (amortyzowane) jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- g. Dla zakupywanych materiałów w ciągu roku przyjęto zasadę księgowania bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych. Na dzień 31 grudnia każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury materiałów niewykorzystanych. Ustala się ich wartość wg cen zakupu. Biblioteka koryguje wysokość kosztów zużycia materiałów jeżeli wartość zainwentaryzowanych materiałów przekracza 1 000zł. Ponadto materiały wymagające szczególnej ochrony, bądź powiązanych z osiąganymi przychodami rozlicza się w czasie.
- h. Do zakupywanych usług obcych przyjęto zasadę księgowania bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych. MBP ewidencjonuje i rozlicza koszty w układzie rodzajowym. W ciągu roku za pośrednictwem konta 490 "Rozliczenie kosztów", ewidencjonuje koszty na konta zespołu 6 jeśli dotyczą przyszłych okresów (miesiący, roku obrotowego). Saldo Wn lub Ma konta 490 wskazuje na zmianę wartości zapasów (dodatnią lub ujemną) zaistniałą w ciągu roku obrotowego (różnica pomiędzy sumą sald kont zespołu 6 na początek i na koniec roku to sprawdzenie).
- i. Wartość należności z tytułu kar za przetrzymanie zbiorów Bibliotek urealnienia tworząc 100% odpis aktualizujący należności od czytelników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 2 lata.
- j. Biblioteka dotacje: podmiotowe i celowe do działalności statutowej rozlicza na przekrojach dodatkowych kontach analitycznych. Ewidencja ta służy także rozliczeniu kosztów podatkowych, wykazywanych w zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT-8.
- k. Wartość początkową środków trwałych zwiększa się o ulepszenia jeśli ich wartość przekracza kwotę 10 tys. zł.
- l. Materiały do konserwacji, środki czystości, materiały biurowe, materiały pomocnicze do wystaw są odpisywane w koszty zużycia materiałów na podstawie faktur zakupu.
- m. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
- n. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
- o. Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- p. Zapasy nadmierne i zalegające magazyn powyżej 2 lat są obejmowane 100% odpisem aktualizującym.
- q. Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- r. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
- s. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jest sporządzany metodą porównawczą

Wpisujemy zasady ustalenia wyniku finansowego na koncie 860:

- konta zespołu 4 są zamykane na wynik,
- konta zespołu 7 są zamykane na wynik
- konto 870 PDOP jest przenoszony na wynik
- saldo konta 490 - stanowiące zmianę stanu produktów jest zamykane z kontem wynik finansowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy do rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Stanisława Staszica 59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24 jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jedn.: Dz. U. z 19 marca 2018 r. poz. 574 ze zmianami) i ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 16 października 2018 r., poz. 1983 ze zmianami) oraz statut nadany przez Radę Miejską w Lubinie. Posiada osobowość prawną - została zarejestrowana w dniu 16 marca 1992 roku w Rejestrze Instytucji Kultury pod poz. 3, prowadzonym przez Organizatora.
 2. Nadzór nad działalnością Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie sprawuje Organizator.
 3. Otrzymała numer identyfikacyjny REGON: 000286781, Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD): 9101A Działalność Bibliotek Publicznych. Ma nadany numer identyfikacji podatkowej NIP: 692-000-10-82. Od 01.02.2007 roku wybrała zwolnienie podmiotowe z podatku VAT.
 4. Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica w Lubinie jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców Lubina i powiatu w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych i innych bibliotek. Do zadań Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica w Lubinie należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Ponadto Biblioteka prowadzi działalność pomocniczą w zakresie usług ksero i dostępu do internetu. Dostęp do internetu jest bezpłatny.
 5. Czas działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica jest nieograniczony.
 6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2022r. i kończący się 31 grudnia 2022r.
 7. Sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica w Lubinie za 2022r. jest sprawozdaniem jednostkowym.
 8. Sprawozdanie finansowe Biblioteki jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawą o Bibliotekach z 27 czerwca 1997r. z późn. zm. , a także zgodnie z polityką rachunkowości Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Stanisława Staszica w Lubinie.
 9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania Biblioteki. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
 10. Zasady (polityka) rachunkowości w sposób szczegółowy określa wybrane i stosowane przez Bibliotekę odpowiednie do jej działalności dopuszczone przepisami ustawy rozwiązania zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych.
 11. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Biblioteki, w walucie polskiej, Polski Nowy Złoty co odpowiada wypełnieniu wymogów zawartych w art. 9 i art. 11 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- Biblioteka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze ani na podatek dochodowy odroczoney, korzystając z art. 37 ust 10 ustawy o rachunkowości

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

GLÓWNY KSEGWY

mgr Mariusz Hojto



DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. STANISŁAWA STASZICA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:z!

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwale	2 647 767,20	2 610 625,84	A	Kapitał (fundusz) własny	723 101,05	689 821,05
I	Wartości niematerialne i prawne	1 291,50	3 726,90	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	495 910,96	495 910,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 291,50	3 726,90				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwale	2 646 475,70	2 606 898,94	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	2 524 908,65	2 595 828,94		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	30 026,03	30 026,03	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	193 910,09	209 780,41
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 310 755,52	2 385 353,05		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	103 494,32	114 216,56		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	80 632,78	66 233,30				
2	Środki trwałe w budowie	121 567,05	11 070,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	33 280,00	-15 870,32
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 287 281,87	2 237 221,49
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		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	83 108,38	84 138,73
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	362 615,72	316 416,70		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	5 294,22	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	5 294,22	0,00	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	26 440,00	24 150,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 000,64	29 124,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 626,81	25 119,75
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	23 626,81	25 119,75

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 373,83	1 920,17
3	Należności od pozostałych jednostek	26 440,00	24 150,00	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	2 084,15
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	57 107,74	55 014,66
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 204 173,49	2 153 082,76
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	26 440,00	24 150,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 204 173,49	2 153 082,76
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	2 090 638,97	2 039 884,48
III	Inwestycje krótkoterminowe	315 413,44	280 584,13		– krótkoterminowe	113 534,52	113 198,28
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	315 413,44	280 584,13				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	315 413,44	280 584,13				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	315 413,44	280 584,13				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 468,06	11 682,57				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 010 382,92	2 927 042,54		PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 010 382,92	2 927 042,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Mariusz Hojła*

D Y R E K T O R

mgr *Marek Mierzejewski*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 946 098,19	3 551 568,76
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 312,70	1 646,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 785,49	9 922,16
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe na działalność podstawową	3 940 000,00	3 540 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 090 529,99	3 935 971,39
I	Amortyzacja	307 284,09	448 320,40
II	Zużycie materiałów i energii	235 570,46	294 125,29
III	Usługi obce	642 433,94	576 891,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	453,91	6 781,46
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 363 692,19	2 116 363,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	523 903,54	478 446,26
	– emerytalne	219 154,21	199 370,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 191,86	15 042,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-144 431,80	-384 402,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	158 515,37	380 486,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	37,00	392,00
II	Dotacje	113 909,27	288 801,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	44 569,10	91 292,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	20,09	12 583,08
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	12 491,25
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20,09	46,94
III	Inne koszty operacyjne	0,00	44,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	14 063,48	-16 499,36
G	Przychody finansowe	19 237,43	636,69
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	19 237,43	636,69
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	20,91	7,65
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	20,91	7,65
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	33 280,00	-15 870,32
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	33 280,00	-15 870,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	33 280,00	-15 870,32
II.	Korekty razem	345 974,76	40 891,15
1.	Amortyzacja	307 284,09	448 320,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-9 079,71	-9 922,16
7.	Zmiana stanu należności	-2 290,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 030,35	-171 196,64
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	51 090,73	-238 801,70
10.	Inne korekty	0,00	12 491,25
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	379 254,76	25 020,83
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	344 425,45	271 300,07
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	344 425,45	271 300,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-344 425,45	-271 300,07
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	34 829,31	-246 279,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	280 584,13	526 863,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	315 413,44	280 584,13
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	30 667,74	30 864,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781 NIP 692-000-10-82
(1)

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

(dane jednostki)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781 (1) NIP 692-000-10-82

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	495 910,96	495 910,96
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	495 910,96	495 910,96
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	209 780,41	154 246,31
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-15 870,32	55 534,10
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	55 534,10
	- podziału zysku	0,00	55 534,10
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	15 870,32	0,00
	- pokrycia straty	15 870,32	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	193 910,09	209 780,41
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	33 280,00	-15 870,32
	a) zysk netto	33 280,00	0,00
	b) strata netto	0,00	15 870,32
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	723 101,05	689 821,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojła



DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski



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		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	33 280,00									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 053 909,00		4 053 909,00							
Otrzymane dotacje celowe z budżetu na działalność bieżącą	3 940 000,00		3 940 000,00	17	1	47				
Pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami	113 909,00		113 909,00	17	1	47				
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	21,00		21,00							
Naliczone a nie zapłacone odsetki zwłoki od należności	21,00		21,00	12	4	2				
Pozostałe*)										

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781 NIP 692-000-10-82
(1)

Liczba dołączonych opisów: 11

Liczba dołączonych plików: 11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marcin Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Lubin 2023-03-22

**Miejska Biblioteka Publiczna
im. Stanisława Staszica w Lubinie
NIP: 6920001082**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera załącznik nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera załącznik nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 4
- 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: nie dotyczy
- 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 załącznik nr 6
- 1.6. Dane dotyczące zmian funduszu instytucji, funduszu rezerwowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny zawiera załącznik sprawozdania.
- 1.7. Propozycja podziału zysku za rok 2022 zawiera załącznik 8.
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy.
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie dotyczy.
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy.
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 11
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera załącznik nr 12.
- 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: nie dotyczy.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera załącznik nr 15
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy.
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem) brutto – zawiera nota podatkowa.
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki
- 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 załącznik nr 17
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Szczegółowe dane zawiera załącznik do sprawozdania

V. 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 załącznik nr 21

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

nie dotyczy

VI. 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: nie dotyczy.

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 – nie dotyczy.

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: nie dotyczy.

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

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:
nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: nie dotyczy jednostki.

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy.

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Nie dotyczy.

sporządził: Mariusz Hojło,

Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	30 026,03									30 026,03
I	3 063 662,24									3 063 662,24
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	436 806,88	18 400,80	4 855,00		793,35					459 269,33
V	0,00									0,00
VI	236 824,79	3 734,55	9 765,45		249,00					250 075,79
VII	0,00									0,00
VIII	434 711,11	32 367,60			580,00					466 498,71
Razem środki trwałe	4 202 031,05	54 502,95	14 620,45	0,00	1 622,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4 269 532,10
Środki trwałe na koncie 013	0,00									0,00
Zbiory biblioteczne	2 418 921,50	160 000,00		4 805,00	132 663,88					2 451 062,62
muzealia	0,00									0,00
Wartości niematerialne i prawne	60 122,04	0,00								60 122,04
Ogółem aktywa trwałe	6 681 074,59	214 502,95	14 620,45	4 805,00	134 286,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6 780 716,76

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski

Umorzenie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022r.	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0											0,00
I	678 309,19	74 597,53									752 906,72
II											0,00
III											0,00
IV	336 440,70	40 552,75			793,35						376 200,10
V											0,00
VI	222974,41	6 925,29			249,00						229 650,70
VII											0,00
VIII	368 477,81	17 968,12			580,00						385 865,93
Razem	1 606 202,11	140 043,69	0,00	0,00	1 622,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 623,45
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	0,00										0,00
Zbiory biblioteczne	2 418 921,50	160 000,00	4 805,00		132 663,88						2 451 062,62
Wartości niematerialne i prawne	56 395,14	2 435,40									58 830,54
Ogółem	4 081 518,75	302 479,09	4 805,00	0,00	134 286,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 254 516,61

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24; 59-300 Lubin

zał nr 3

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

	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 nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	Stopecień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1	Budowa windy śmietnikowej	11 070,00	21 297,60	32 367,60	32 367,60	100,00%	2022-09-30
2	Budowa windy dla osób niepełnosprawnych	0,00	50 780,55	50 780,55	0,00	11,63%	2024-12-31
3	Budowa odwodnienia budynku przy ul. Odrodzenia 24 w Lubinie	0,00	70 786,50	70 786,50	0,00	26,19%	2024-12-31
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	70 786,50	121 567,05			

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24
59-300 Lubin

Grunty użytkowane wieczycie/nieodpłatnie w 2022 roku

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego w zł		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego w zł		Stan na koniec roku obrotowego w zł / (m2) (3+4-5)
		3	4	zwiększenie	zmniejszenia	
1	2					
nr 210 Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Lubinie KW nr LE1U/00020602/0	Powierzchnia (m ²)	1 073,00				1 073,00
nr 211/64 Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Lubinie KW nr LE1U/00020602/0	Wartość (zł)	18 502,40				18 502,40
	Powierzchnia (m ²)	177,00				177,00
	Wartość (zł)	11 523,63				11 523,63

Zał. nr 4

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781 (1) NIP 692-000-10-82

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24
59-300 Lubin

Odpisy aktualizujące należności w 2022 roku

Zał. nr 6

Konto należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisanie	
1	2	3	4	5	6
201-01/281-01					0,00
243-01/280-01	194,11	0			194,11
280-02	15,12	20,91			36,03
280-03		20,09			20,09
					0,00
Razem	209,23	41,00	0,00	0,00	250,23

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR
mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24; 59-300 Lubin

Lubin, dn. 2023-03-22

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych na
31.12.2022 r.

Zał. nr 11

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 kosztów, z tego:				
	1 122,46	18 207,59	3 861,99	15 468,06
karty czytelnicze	1 105,56	368,39	1 337,99	135,96
znaczkę pocztowe	16,90	244,20	198,00	63,10
Inne	0,00	12 834,00	0,00	12 834,00
dostęp do poradników elektronicznych	0,00	4 761,00	2 326,00	2 435,00

sporządził: Mariusz Hojło, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24; 59-300 Lubin

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia amortyzacja	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
846-	Rozliczenie dotacji celowej inwestycyjnej	2 153 082,76	165 000,00	113 909,27		2 204 173,49	113 534,52	2 090 638,97	227 069,04	227 069,04	1 636 500,89
Razem:		2 153 082,76	165 000,00	113 909,27	0,00	2 204 173,49	113 534,52	2 090 638,97	227 069,04	227 069,04	1 636 500,89

Załącznik nr 12

sporządził: Mariusz Hojło, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24
59-300 Lubin

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Zał. nr 15

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż brutto na kraj	
	za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022
1	2	3
1. Sprzedaż działalności statutowej w tym:		
opłata za wydanie karty bibliotecznej	1 646,60	2 312,70
kserowanie zbiorów własnych biblioteki	1 568,00	1 996,00
opłata za wypożyczenie międzybiblioteczne	21,90	16,70
	56,70	300,00
2. Pozostała sprzedaż	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów i materiałów	0,00	0,00
4. Dotacje podmiotowe organizatora	3 540 000,00	3 940 000,00
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 541 646,60	3 942 312,70

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24
59-300 Lubin

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

Wyszczególnienie 1	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym) 2022 2	Nakłady planowane na rok następny 2023 3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	69 123,40	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	121 567,05	0,00
Razem	190 690,45	0,00

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Hojto

DYREKTOR
mgr Marek Mierzejewski

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781 NIP 692-000-10-82
(1)

Miejska Biblioteka Publiczna
im Stanisława Staszica
ul. Odrodzenia 24
59-300 Lubin

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 21

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2022 w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku 2021 w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	21,20	24
Pracownicy obsługi	3,00	3
Pracownicy administracji	7,00	7
Razem	31,20	34,00

sporządził: Mariusz Hojto, Miejsce i data: Lubin, 2023-03-22 Zatwierdził: Marek Mierzejewski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojto

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-22 11:37:50	Mariusz Hojło
2023-03-22 11:41:59	Marek Mierzejewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Hojło

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. Odrodzenia 24
tel./fax 76 746 83 90 do 91
REGON 000286781, NIP 692-000-10-82
(1)

D Y R E K T O R

mgr Marek Mierzejewski