

**ZARZĄDZENIE Nr OŚ.0050.1.38.2023**  
**BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO**  
**z dnia 27 kwietnia 2023 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji  
kultury – Biblioteki Publicznej im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim

Na podstawie art. 10 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

- § 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2022 rok Biblioteki Publicznej im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, obejmuje bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. BURMISTRZA  
  
mgr inż. Marek Zieńko  
Z-ca Burmistrza

Uzasadnienie do ZARZĄDZENIA Nr OR.0050.1.38.2023

**BURMISTRZA SĘPÓLNA KRAJEŃSKIEGO**

**z dnia 27 kwietnia 2023 r.**

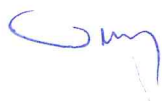
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim

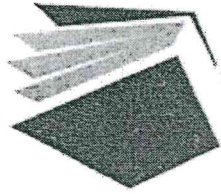
Niniejsze zarządzenie dotyczy zatwierdzenia sprawozdania finansowego obejmującego: bilans, rachunek zysków i strat, informacje uzupełniające, za 2022 rok Biblioteki Publicznej im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim.

Z up. BURMISTRZA  
  
mgr inż. Marek Ziętko  
Z-ca Burmistrza

Sporządziła:

Sylwia Karbowskiak





**BIBLIOTEKA PUBLICZNA**  
im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim

2

Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskiej  
SEKRETARIAT  
wpł. 6942  
dn. 21. 02. 2023  
Il. zał. ....  
Podpis .....

2023-02-21  
- P. Kwo. Reg. 50  
- P. Strawinskiy

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK

Wydruk w postaci uproszczonej  
[DGH.1] Sporządzony na dzień: 31.12.2022

B I L A N S

A K T Y W A

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Początek okresu	Wartość na dzień
	01.01.2022	31.12.2022
<b>A Aktywa trwałe</b>		
I Wartości niematerialne i prawne	425.359,40	405.685,04
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	425.359,40	405.685,04
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>		
I Zapasy	85.274,12	57.548,32
II Należności krótkoterminowe	2.185,96	-4.407,83
III Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	83.088,16	61.956,15
<b>C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>510.633,52</b>	<b>463.233,36</b>

P A S Y W A

Pozycja	Początek okresu	Wartość na dzień
	01.01.2022	31.12.2022
<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>		
I Kapitał (fundusz) podstawowy	490.640,21	443.922,82
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	476.578,43	485.973,80
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	14.061,78	0,00
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	-42.050,98
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	19.993,31	19.310,54
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	19.993,31	19.310,54
	0,00	0,00
<b>Pasywa razem (suma poz. A i B)</b>	<b>510.633,52</b>	<b>463.233,36</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

*mgr Jolanta Maziarz*

== Strona ostatnia ==

DYREKTOR

.....  
Data i podpis kierownika jednostki,  
która jest organem wykonawczym organu wieloosobowego,  
wszystkich członków tego organu

## **Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2022**

**Biblioteki Publicznej im. Jarosława Iwaszkiewicza  
w Sępólnie Krajeńskim**

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

I. Biblioteka Publiczna im. Jarosława Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim (zwana dalej Biblioteką) powstała w lutym 1946 roku. Obecnie zorganizowana jest w formie instytucji kultury i wpisana do rejestru instytucji kultury Gminy Sępólno Krajeńskie pod nr 1. Podstawą działania Biblioteki jest nadany przez Radę Miejską Statut Biblioteki. Jej działalność jest zgodna z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku oraz ustawą o bibliotekach.

Od roku 2008 na mocy porozumienia zawartego w dniu 31 października 2007 roku pomiędzy Powiatem Sępoleńskim a Gminą Sępólno Krajeńskie powierzono Bibliotece wykonywanie zadań powiatowej biblioteki publicznej dla powiatu sępoleńskiego.

Siedzibą Biblioteki jest miasto Sępólno Krajeńskie. Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej polegającej na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury.

Zgodnie z obowiązującym Bibliotekę statutem do jej głównych zadań należy:

- gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspakajaniu potrzeb edukacyjnych, informatycznych i samokształceniowych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dokumentacyjnych dorobek kulturalny, naukowy i gospodarczy regionu,
- udostępnia zbiory na miejscu, wypożycza je na zewnątrz do domu,
- prowadzi wypożyczenia międzybiblioteczne, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych. Zajmuje się szeroko rozumianą popularyzacją książki i czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego gminy,
- dodatkowo prowadzi działalność informacyjno-bibliograficzną o własnym regionie; tworzy i udostępnia własne komputerowe bazy danych: katalogowych, bibliograficznych i faktograficznych. W trosce o zachowanie dziedzictwa kulturalnego regionu Biblioteka prowadzi *Cyfrowe Archiwum Tradycji Lokalnej*.

- zapewnia mieszkańcom dostęp do wiedzy dzięki zgromadzonym zbiorom, a także dostęp do nowoczesnych technologii, komputerów i bezprzewodowego Internetu (Biblioteka prowadzi Multimedialne Centrum Informacji. W bieżącym roku zakupiono dodatkowe komputery i laptopy z projektu pn. „*Kraszewski. Komputery dla Bibliotek*”).

W lokalnym środowisku pełni rolę centrum animacji życia społecznego i kulturalnego.

Biblioteka prowadzi dodatkowo sprzedaż książek i podręczników szkolnych; wydaje drukiem książki związane z historią i kulturą regionu. W aktualnym roku nasz pracownik Łukasz Jakubowski napisał książkę pod tytułem „*Sępólno Krajeńskie-ilustrowana podróż przez wieki*”, która została wydana przez Gminę Sępólno Krajeńskie.

Biblioteka aktywnie współdziała i współpracuje z bibliotekami innych sieci, instytucjami, organizacjami pozarządowymi i towarzystwami w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb oświatowych i kulturalnych mieszkańców gminy i powiatu sępoleńskiego.

Organem prowadzącym Rejestr Instytucji Kultury jest Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim.

II. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.

III. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022 roku.

IV. W skład Biblioteki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne- sporządzające samodzielne sprawozdania.

V. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę działalności.

VI. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz przyjętą Polityką Rachunkowości (zarządzenie Dyrektora Biblioteki z dnia 29.12.2017 roku w sprawie uaktualnienia dokumentacji przyjętej do stosowania zasad rachunkowości). Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy systemu informatycznego opartego na programie komputerowym FAKT. Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

VII. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 roku zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 463.233,36 a rachunek zysków i strat zamyka się stratą w kwocie 42.050,98 zł z ujęciem w kosztach odpisu Amortyzacji o wartość 19.674,36 zł.

Jednym z powodów zwiększenia wydatków były koszty m.in. związane z drastycznym wzrostem cen gazu, energii oraz różnymi usługami, wniesienie wkładu własnego do projektów: Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025, kierunek interwencji 1.1 *Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych*, „*Biblio różnaitości*”, „*Kraszewski. Komputery dla bibliotek*” oraz niższy niż planowano wpływ z działalności Księgarni (przyczyna-darmowe podręczniki w szkołach i odpis podręczników po dezaktualizacji).

Mimo tego, biblioteka zorganizowała szereg inicjatyw na wyszczególnienie zasługują:

- spotkania: z podróżnikiem **Piotrem Wnukiem**, **Moniką Witkowską**, spotkania autorskie z: **dr Izabelą Mazanowską** z IPN, znaną w regionie między innymi ze swoich monografii obozów zagłady w Karolewie oraz Radzimi, **Adamem Węsierskim**, **Anną Kamińską** autorką książek biograficznych, **Sławomirem Koprem** autorem bestsellerowych książek historycznych;
- konkurs fotograficzny pt. „*Osobliwe miejsca Sępólna Krajeńskiego*” promujący urokliwe miejsce w naszym mieście;
- konkurs na najciekawszą historię związaną z archiwami rodzinnymi pt. „*Opowiedz nam swoją historię*”;
- VI edycja Wielkiego Testu z historii Sępólna;
- jubileusz 15-lecia działalności Dyskusyjnego Klubu Książki w Filii Miejskiej;
- wystawa pt. „*Ballady i Romanse. Marianna Sztyma*” – poświęcona balladom Adama Mickiewicza;
- cykl warsztatów z rękodzieła artystycznego, które prowadziła Pani Beata Bohaczyk;
- całoroczny blok zajęć z edukacji czytelniczej i kulturalnej dla dzieci i młodzieży:
  - odbył się konkurs czytelniczy pt. „*Wielka Liga Czytelników*”,
  - konkurs fotograficzny pt. „*Z książką mi do twarzy*” oraz „*Rodzinne czytanie baśni i legend*” zorganizowany przez Stowarzyszenie „Trzecie Miejsce” we współpracy z Biblioteką,
  - XVI Powiatowy Konkurs Recytatorski pt. „*Wierszykarnia*” oraz „*Mistrz pięknego czytania*”.

- spotkania: Klubu Czytających Rodzin pt. „*Wieczorynka w bibliotece*”, Klubu Gier Planszowych,
- odbyły się warsztaty literackie pt. „*Współczesna literatura koreańska*” prowadzone przez **prof. Ewę Rynarzewską** oraz plastyczno-literackie tj.: „Kuferek Adama Mickiewicza” zainspirowane twórczością autora, „*Ogród przypraw doktora Kumary*”, spotkanie poprowadziła ilustratorka **Małgorzata Zajęc**,
- w ramach Tygodnia Bibliotek zorganizowano zajęcia z teatrem kamishibai, zajęcia z kodowania, wirtualne podróże z *Nelą Małą Podróżniczką* oraz lekcje biblioteczną „*Książka, biblioteka, informacja*” oraz plenerowy spektakl pt. „*Zaczarowany Kapturek*”
- realizowany był kurs komputerowy pt. „Sieć na kulturę”.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022r. wynosi 61.956,15 zł i wynika z wypracowanych w poprzednich latach środków finansowych z prowadzonej działalności w zakresie sprzedaży podręczników i książek w Księgarni. W 2023 roku planuje się przeznaczyć środki na bieżącą i statutową działalność biblioteki.

VIII. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Wyceny majątku dokonuje się przy zastosowaniu amortyzacji liniowej środków trwałych,

- środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł księguje się w koszty jako zużycie materiałów,
- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł umarżane są jednorazowo po oddaniu ich do użytkowania,
- należności i zobowiązania wycenia się wg kwot wymagających zapłaty,
- środki pieniężne - wg wartości nominalnej.

W bilansie wykazano rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 405.685,04 zł (grunty własne nie występują).

Do środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej zaliczane są również materiały biblioteczne (książki, płyty CD, książka mówiona) zakupione w ramach uzupełnienia posiadanego księgozbioru i zbiorów specjalnych lub otrzymane w drodze darowizny. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w sposób uproszczony-zbiorczo po przekazaniu ich do użytkowania. Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego. Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który na koniec roku obrotowego wynosi 485.973,80 zł.



Instytucja Kultury nie tworzy rezerw na podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony jest na cele statutowe i zwolniony jest z opodatkowania.

Instytucja Kultury nalicza odsetki od nieterminowych wpłat należności.

IX. Przychody i koszty - ujęto wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego niezależnie od terminu ich zapłaty.

- Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat wariant porównawczy.
- W kosztach ujęto również wykonaną dotację Programu Operacyjnego Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn. „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” na zakup nowości wydawniczych 15.050,00 zł, dotacje z realizacji projektów: „Biblio różnaitości” w kwocie: 17.000,00 zł, dotację w ramach programu „Kraszewski. Komputery dla Bibliotek” w kwocie 10.154,00 zł z Instytutu Książki oraz w wysokości 1.250,00 zł z Centrum Archiwistyki Społecznej, oraz środki finansowe w ramach *Porozumienia* od Starostwa Powiatowego na realizację zadań powiatowej biblioteki publicznej dla Powiatu sępoleńskiego w wysokości 20.000,00 zł.

X. Średnioroczne zatrudnienie w bibliotece wyniosło 9 etatów przeliczeniowych.

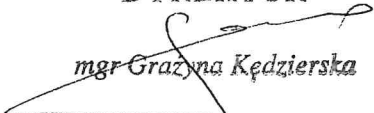
Stan zatrudnienia na 31.12.2022 rok: 9 osób, w tym:

- osoba zarządzająca - 1 osoba,
- pracownik biurowy -1 osoba,
- pracowników merytorycznych - 6 osób,
- pracownik gospodarczy - 1 osoba.

Zobowiązania instytucji kultury stanowią niewymagalne na dzień 31-12-2022 z tytułu:

- konto 220(225) Rozrachunki publiczno-prawne zobowiązania wobec *Urzędu Skarbowego (PIT-4, VAT-7)* = **2.243,00,00 zł**,
- konto 229 –Rozrachunki z tytułu ZUS = **16.904,54 zł**.

DYREKTOR

  
mgr Grażyna Kędzierska

Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim,  
Informacja dodatkowa do skonsolidowanego bilansu za rok 2022

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych,  
wartości środków trwałych o mniejszej wartości,  
wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

➤ **Środki trwałe -011**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Środki trwałe	842 863,06	0,00	0,00	842 863,06

➤ **Umorzenie środków trwałych -071**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Środki trwałe	417 503,66	19 674,36	0,00	437 178,02

➤ **Środki trwałe o niższej wartości - 013**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Wypożyczenie	222 785,91	9 347,07	0,00	232 132,98

➤ **Umorzenie środków trwałych o niższej wartości - 072**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Umorzenie wyposażenia	222 785,91	9 347,07	0,00	232 132,98

➤ **Zbiory biblioteczne -014**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Zbiory biblioteczne	731 363,19	49 828,94	1 059,64	780 132,49

➤ **Umorzenie zbiorów bibliotecznych -074**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	731 363,19	49 828,94	1 059,64	780 132,49

➤ **Wartości niematerialne i prawne -020**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Wartości niematerialne i prawne	6 317,09	0,00	0,00	6 317,09

➤ **Umorzenie wartości niematerialne i prawne -073**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Wartości niematerialne i prawne	6 317,09	0,00	0,00	6 317,09

➤ **Finansowy majątek -800**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2022
Fundusz zapasowy (zakładowy)	476 578,43	78 969,87	69 574,50	485 973,80

DYREKTOR

mgr Grażyna Kędzierska

Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim  
 Informacja dodatkowa do skonsolidowanego bilansu za rok 2022

**ZOBOWIĄZANIA**

Wyszczególnienie		Wartość
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -	201	0,00
Zobowiązania wobec budżetu -	(225) 220	2 243,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych -	229	16 904,54
pozostałe zobowiązania ( um. Zlec.) -	249	163,00
<b>Razem:</b>		<b>19 310,54</b>

**Należności**

Wyszczególnienie		Wartość
Należności	229	0,00
Pozostałe należności	249	0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

**Koszty według rodzajów za 2020 rok (konto 400-409)**

Wyszczególnienie		Wartość
1. Zużycie materiałów -	400	13 334,79
2. Zużycie energii, wody, gazu -	401	42 380,01
3. Usługi obce -	402	37 863,25
4. Podatki i opłaty -	403	8 169,02
5. Wynagrodzenia -	404	546 542,31
6. Świadczenia na rzecz pracowników -	405	115 438,50
7. Amortyzacja, umorzenia -	406	68 778,54
8. Reprezentacja i Reklama -	407	3 297,86
9. Podróże służbowe -	408	0,00
10. Pozostałe koszty -	409	1 458,00
<b>Razem:</b>		<b>837 262,28</b>

Obroty Wn z

**STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**

Wyszczególnienie	Początek roku	Koniec roku
	2022	2022
Środki pieniężne w kasie -	101	945,99
Środki pieniężne na rachunkach bankowych: 131	82 142,17	60 536,76
<b>Razem:</b>	<b>83 088,16</b>	<b>61 956,15</b>

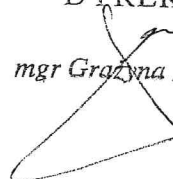
**INFORMACJA O ZATRUDNIENIU w 2022 r.**

- Umowa o pracę

Wyszczególnienie	Początek roku		Koniec roku	
	ilość pracowników	ilość etatów	ilość pracowników	ilość etatów
Biblioteka	9	9	9	9

DYREKTOR

mgr Grażyna Kędzierska



**Bilans sald Biblioteki Publicznej im. J.Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim**

Konto	Stan na początku 2022		Stan na koniec roku 31-12-2022	
	Wn	Ma	Wn	Ma
011	842 863,06		842 863,06	
071		417 503,66		437 178,02
013	222 785,91		232 132,98	
072		222 785,91		232 132,98
014	731 363,19		780 132,49	
020	6 317,09		6 317,09	
073		6 317,09		6 317,09
074		731 363,19		780 132,49
101	945,99		1 419,39	
131	82 142,17		60 536,76	
135	0,00		0,00	
201	0,00		0,00	
220 (225)		3 355,00		2 243,00
229		16 638,31		16 904,54
249				163,00
331	35 688,90		35 556,81	
342		33 502,94		39 964,64
640				
800		476 578,43		485 973,80
840				
860		14 061,78	42 050,98	
	<b>1 922 106,31</b>	<b>1 922 106,31</b>	<b>2 001 009,56</b>	<b>2 001 009,56</b>
		0,00		0,00

DYREKTOR

*mgr Grażyna Kędzierska*

Biblioteka Publiczna im. J. Iwaszkiewicza w Sępólnie Krajeńskim  
Informacja dodatkowa do skonsolidowanego bilansu za rok 2022

➤ Przychody

• Dotacja (740)	650 000,00
• Pozostałe przychody(760)+ św.Zmn	142 351,13
• Pozostałe przychody ze sprzedaży księzek (731)	47 642,36
• Przychody finansowe(750)	49,00
<b>Ogółem przychody:</b>	<b>840 042,49</b>

➤ Koszty

• Zakup księzek	44 831,19
• Koszty działalności (400 do 409)	837 262,28
<b>Ogółem koszty:</b>	<b>882 093,47</b>

<b>PRZYCHODY</b>	840 042,49
<b>KOSZTY</b>	882 093,47
	<b>-42 050,98</b>

W 2022 roku powstała strata brutto w wysokości

**-42 050,98 zł**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Jolanta Maziarz*

DYREKTOR

*mgr Grażyna Kędziarska*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

[DGI] Sporządzony na dzień: 31.12.2022

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Okres ubiegły	Okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	50.724,21	47.642,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	50.724,21	47.642,36
I. Amortyzacja	809.032,46	882.093,47
II. Zużycie materiałów i energii	50.549,21	68.778,54
III. Usługi obce	40.883,01	55.714,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26.788,97	37.863,25
- podatek akcyzowy	7.863,95	8.169,02
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	525.582,34	546.542,31
- emerytalne	106.599,89	115.438,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3.262,99	4.755,86
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	47.502,10	44.831,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	-758.308,25	-834.451,11
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	772.269,03	792.351,13
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	605.000,00	650.000,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	167.269,03	142.351,13
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	13.960,78	-42.099,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	101,00	49,00
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:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	101,00	49,00
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)	0,00	0,00
II. Podatek dochodowy	14.061,78	-42.050,98
III. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	14.061,78	-42.050,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Jolanta Maziarz

DYREKTOR

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu

== Strona ostatnia ==