

**ZARZĄDZENIE NR 58/2023**  
**WÓJTA GMINY DUSZNIKI**

z dnia 30 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej i Centrum  
Animacji Kultury w Dusznikach za 2022 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 z późn.zm) zarządzam co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2022 r. samorządowej instytucji kultury- Biblioteki Publicznej i Centrum Animacji Kultury w Dusznikach obejmujące:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r,
- 2) Rachunek zysków i strat -wariant porównawczy sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r,
- 3) Informacja dodatkowa oraz Dodatkowe informacje i objaśnienia

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 58/2023  
Wójta Gminy Duszniki  
z dnia 30 czerwca 2023 r.

**Bilans jednostki z wyłączeniem banków ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022**

BIBLIOTEKA PUBLICZNA I CENTRUM ANIMACJI KULTURY ULJANA PAWŁA II 8; 64-550 DUSZNIKI		BILANS JEDNOSTKI z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022 r.					
poz uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2022 roku	Stan na 31.12.2021 roku	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2022 roku	Stan na 31.12.2021 roku
A.	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>69 899,67</b>	<b>140 680,31</b>	A.	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>379 318,54</b>	<b>387 514,46</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji	146 961,16	146 961,16
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwowy instytucji	240 553,30	290 082,45
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>69 899,67</b>	<b>140 680,31</b>	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	69 899,67	96 121,51	VI	Zysk (strata) netto	-8 195,92	-49 529,15
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 651,48	276 890,77
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	35 623,67	51 562,71	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	34 276,00	44 558,80	*	dług oterminowa	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy		0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	dług oterminowe	0,00	0,00
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzykresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>368 070,35</b>	<b>568 283,72</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0
I	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	37 465,52	252 728,86
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	37 465,52	252 728,86
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki		
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	8 970,14	18 565,63
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	8 970,14	18 565,63
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 892,37</b>	<b>0,00</b>	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	9 815,72	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz z innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	28 495,27	0,00
c)	Inne	76,65	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	0,11	234 163,23
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>358 177,98</b>	<b>568 283,72</b>	4.	fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	358 177,98	568 283,72	IV	<b>Rozliczenia międzykresowe</b>	<b>21 185,96</b>	<b>24 161,91</b>
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	inne rozliczenia międzykresowe	21 185,96	24 161,91
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	dług oterminowe	18 210,01	21 185,96
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	358 177,98	568 283,72	*	krótkoterminowe	2 975,95	2 975,95
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	358 177,98	568 283,72			0,00	0,00
*	inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze	0,00	0,00			0,00	0,00
*	inne aktywa pieniężne = np. weksle	0,00	0,00			0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			0,00	0,00
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			0,00	0,00
	<b>Suma aktywów</b>	<b>437 970,02</b>	<b>708 964,03</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>437 970,02</b>	<b>664 405,23</b>

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 58/2023  
Wójta Gminy Duszniki  
z dnia 30 czerwca 2023 r.

**Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy**

		<b>ROK 2022</b>	<b>ROK 2021</b>
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 483 551,60</b>	<b>1 367 030,13</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	63128,60	3 270,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
II			
I	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
I			
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		1 420	1 363
V	Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową	423,00	760,13
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 539 377,58</b>	<b>1 420 089,03</b>
I	Amortyzacja	26 209,85	37 753,27
		288	278
II	Zużycie materiałów i energii	961,89	654,91
II		293	343
I	Usługi obce	533,18	831,69
I			
V	Podatki i opłaty	14 938,15	19 900,91
		739	604
V	Wynagrodzenia	154,02	976,82
V		157	130
I	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	624,93	353,74
	w tym emerytalne	0,00	0,00
V			
II	Pozostałe koszty rodzajowe	18 955,56	4 617,69
V			
II			
I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-55 825,98</b>	<b>-53 058,90</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>34 805,15</b>	<b>2 975,95</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 975,95	2 975,95
II			
I.	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
I			
V	Inne przychody operacyjne	31 829,20	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6,01</b>	
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II			
I	Inne koszty operacyjne	6,01	
		<b>-21</b>	<b>-50</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>026,84</b>	<b>082,95</b>
		<b>12</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>832,75</b>	<b>553,80</b>
II	Odsetki	12 832,75	553,80
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1,83</b>	
I	Odsetki		
I			
V	Inne	1,83	
			<b>-49</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-8 195,92</b>	<b>529,15</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
			<b>-49</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 195,92</b>	<b>529,15</b>

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 58/2023  
Wójta Gminy Duszniki  
z dnia 30 czerwca 2023 r.

### **Informacja dodatkowa oraz dodatkowe informacje i objaśnienia**

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury w Dusznikach**
2. Podstawowy przedmiot działalności: Samorządowa Instytucja Kultury
3. Księga Rejestrowa Instytucji Kultury Nr 3 –Wójt Gminy Duszniki,
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022 r.
6. Kontynuacja działania: sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania instytucji.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Duszniki 29.03.2023 r

Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury w Dusznikach jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną w rozumieniu ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. Nr 110, poz. 721 z późniejszymi zmianami).

Podmiot został wpisany do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury prowadzonej przez Wójta Gminy Duszniki pod numerem 3.

Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury z siedzibą w Dusznikach ul. Jana Pawła II 8, posiada Statut nadany Uchwałą Rady Gminy Duszniki nr XXX/205/20 z dnia 29 września 2020r.

Statutowym celem Biblioteki jest prowadzenie wielokierunkowej działalności w dziedzinie rozwoju i upowszechniania regionalnej, narodowej i światowej kultury wśród mieszkańców gminy oraz służyć rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa i uczestniczyć upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2022 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości przyjętą w Bibliotece.

Zgodnie z w/w przepisami :

- rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady wartości bieżącej w cenie brutto zakupu.

## **AMORTYZACJA**

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawierają kwoty rocznych odpisów.

### **A. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

Lp.	Wyszczególnienie	Okres amortyzacji/stawka amortyzacji	
1	Licencje	2 lata	50%
2	Inne wartości niematerialne i prawne	2 lata	50%

Wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 brutto ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane metodą liniową, w miesiącu następnym po ich przekazaniu do użytkowania.

### **B. ŚRODKI TRWAŁE**

#### **1. W zakresie środków trwałych:**

**Dla środków trwałych-wyposażenie od wartości brutto 500,00zł do 1.500,00zł**



a) Środki trwałe-wyposażenie o wartości od 500,00zł do 1.500,00 zł brutto i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów, sprzętu.

**Dla środków trwałych w przedziale brutto 1.500,00zł–10.000,00zł**

b) Od 1.500,00 zł do 10.000,00 zł brutto odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,

**Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – powyżej brutto 10.000,00zł**

c) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00zł brutto stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jeśli ich wartość początkowa nie przekracza 15.000,00zł brutto, a powyżej tej wartości wg stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.

Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Jednostka dokonuje wyboru zgodnie ze swoją polityką rachunkowość.

## **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 zawierają **zał. nr 1 i nr 2**

1.2. Środki trwałe w budowie: nie dotyczy/ zawiera zał. nr 3\*

- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych w całości: nie dotyczy/zawiera zał. nr 4\*
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy/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: nie dotyczy/ zawiera zał. nr 6\*
- 1.6. Dane dotyczące zmian funduszu instytucji, funduszu rezerwowego oraz funduszu z aktualizacji wyceny zawiera **zał. nr 7**/sprawozdanie ze zmian w funduszach\*.
- 1.7. Propozycja podziału zysku za rok 2022 zał. 7b
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy/ zawiera zał. nr 8\*
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko- i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: nie dotyczy/zał. nr 9\*
- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy/ zawiera zał. nr 10\*
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: nie dotyczy/zawiera zał. nr 11\*
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: nie dotyczy/ zawiera **zał. 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/ zał. nr 13 i 14 \*

## **II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 15**

2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy/zał. nr 16\*

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, stratą) brutto – nie dotyczy

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 – nie dotyczy

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/zawiera zał. nr 19\*

## **IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy/Szczegółowe dane zawiera zał. nr 20\*

## **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 – **zał. 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

## **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/ zawiera zał. nr 22\*

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/lub opis\*

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/ lub opis\*

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy/lub opis\*.

## **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/opis\***

**IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie dotyczy/ lub opis\***

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

**Załącznik nr 1 WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
<b>0</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	42 513,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 513,60
<b>IV</b>	58 806,39	0,00	8 099,28	0,00	0,00	4 379,00	0,00	0,00	62 526,67
<b>V</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VI</b>	61 206,56	0,00	40 924,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 131,22
<b>VII</b>	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800,00

<b>VIII</b>	120 952,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 952,40
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>290 278,95</b>	<b>0,00</b>	<b>49 023,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>334 923,89</b>
Środki trwałe na koncie 013	105 466,83	0,00	17 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 817,83
Zbiory biblioteczne	545 480,71	34 963,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 444,09
Muzealia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	29 960,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 960,05
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>971 186,54</b>	<b>34 963,38</b>	<b>66 374,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 379,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 068 145,86</b>

## Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowiźny	inne	
<b>0</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	18 351,69	2 975,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 327,64
<b>IV</b>	40 730,46	15 033,23	0,00	0,00	0,00	2517,93	0,00	0,00	53 245,76
<b>V</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VI</b>	51 881,69	45 092,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 974,42
<b>VII</b>	6 800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800,00
<b>VIII</b>	76 393,60	10 282,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 676,40

<b>Razem</b>	<b>194 157,44</b>	<b>73 384,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b> <b>517,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265</b> <b>024,22</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	105 466,83	17 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	122 817,83
Zbiory biblioteczne	545 480,71	34 963,38	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,0	580 444,09
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	29 960,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	29 960,0 5
<b>Ogółem</b>	<b>875 065,03</b>	<b>125 699,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b> <b>517,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>998</b> <b>246,19</b>

#### Zmiany funduszy w 2022 r.

Załącznik nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu			Razem fundusze (2+3+4)
	instytucji	rezerwowy	z aktualizacji wyceny	
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	146 961,16	240 553,30		387 514,46
2. Zwiększenie /zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	-8 195,91	0,00	-8 195,91
- podział zysku/straty		-8 195,91		-8 195,91
- inne	0,00			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty				
- inne	0,00			0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	146 961,16	232 357,39	0,00	379 318 ,55

#### Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2022r.

Załącznik

nr 12

Nr konta	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3	Pow. 4 - 5 lat	Pow. 5 lat
----------	--------------	-------------	----------------------------	-------------------	----------------	-----------------------------	----------------------------	------------	----------------	------------

					<b>roku 2022</b>	<b>we</b>	<b>we</b>	<b>lat</b>		
<b>846</b>	24 161,91	0,00	2 975,95	0,00	<b>21 185, 96</b>	2 975,9 5	18 210,01	8 9 27, 85	5 951,90	3 330 ,26
<b>Razem:</b>	<b>24 161,91</b>	<b>0,00</b>	<b>2 975,9 5</b>	<b>0,00</b>	<b>21 185, 96</b>	<b>2 975,9 5</b>	<b>18 210 ,01</b>	<b>8 927 ,85</b>	<b>5 951,9 0</b>	<b>3 33 0,2 6</b>

#### Kierunki i rodzaje sprzedaży

##### Załącznik nr 15

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022	za poprzed ni rok obroto wy	za bieżący rok obroto wy
1	2	3	4	5
1. Sprzedaż działalności statutowej w tym:	3 270,00	63 128,60	0,00	0,00
a) sprzedaż usług kulturalnych	3 270,00	53 928,60		
b) dochody z wynajmu	0,00	9 200		
2. Pozostałe przychody operacyjne	2 975,95	34 805,15		
a) Przychody z amortyzacji majątku trwałego	2 975,95	2 975,95		
b) Przychody zwrot kosztów za media (refaktury)	0,00	27 064,67		
c) Przychody - opłaty za nieterminowe zwroty książek	0,00	4 764,53		



4. Dotacje podmiotowe organizatora	1 330 837,13	1 407 500,00		
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	32 923,00	12 923,00		
<b>Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 370 006,08</b>	<b>1 518 356,75</b>	0,00	0,00

**Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do roku ubiegłego**

**Załącznik nr 21**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty (2022)</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty ( 2021)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Pracownicy merytoryczni	5,54	5,12
Pracownicy obsługi	2,25	2,75
Pracownicy administracji	2,23	1,625
<b>Razem</b>	<b>10,02</b>	<b>9,49</b>

SPORZĄDZONO DNIA 29.03.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY : ŻANETA WOLNIAK

DYREKTOR : PIOTR PRZEWOŻNY