

wpi. 15.03.2024

R2 2285/24

Powiatowa Biblioteka Publiczna

w Świeciu

ul. Sądowa 5

86-100 Świecie

## Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2023 roku

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	899,54	2 934,21
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-612,09	899,54
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	1 511,63	2 034,67
d) środki transportu	0,00	0,00	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 469,68	2 346,25
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

Sporządził: 19.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGCIWY

Dariusz Trajda

<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 469,68</b>	<b>2 346,25</b>
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	434,86	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 369,22</b>	<b>5 280,46</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	434,86	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	434,86	0,00
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	2 034,82	2 346,25
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 369,22</b>	<b>5 280,46</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 369,22	5 280,46			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 369,22	5 280,46			

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 369,22	5 280,46			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 369,22</b>	<b>5 280,46</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>3 369,22</b>	<b>5 280,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Klepińska*

Główny księgowy

14.03.2024 r.

Data sporządzenia

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

**STAROSTA**

*Barbara Studzińska*

Powiatowa Biblioteka Publiczna ul. SĄDOWA 5 86-100 Świecie		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat Powiat Świecki ul. Hallera 9 86-100 Świecie	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>413 833,70</b>	<b>470 494,00</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 173,70	994,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	412 660,00	469 500,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>414 537,16</b>	<b>474 530,28</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	32 975,97	53 306,02		
III.	Usługi obce	52 873,00	61 562,68		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	262 574,65	286 494,76		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	65 513,43	72 600,13		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	600,11	566,69		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-703,46</b>	<b>-4 036,28</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 966,00</b>	<b>5 769,60</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	1 966,00	5 769,60		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 262,54</b>	<b>1 733,32</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>249,09</b>	<b>301,35</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	249,09	301,35		
III.	Inne	0,00	0,00		

Sporządzona: 19.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 511,63	2 034,67
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 511,63	2 034,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kiełmińska*

(główny księgowy)

2024-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

(kierownik jednostki)

STAROSTA

*Barbara Studzińska*

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowa Biblioteka Publiczna</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Świecie</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>86-100 Świecie, ul. Sądowa 5</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wykonuje zadania publiczne: - udostępnianie zbiorów bibliotecznych, prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej, popularyzowanie czytelnictwa i przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmiennym zakresie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2023 – 31.12.2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdane nie zawiera danych łącznych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.</p> <p>b) środki trwałe o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.</p> <p>4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób, aniżeli na podstawie notowań rynkowych.</p> <p>5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.</p>

Sprawozdanie: 19.03.2024  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mag.*  
**Edyta Trajda**

	<p>6. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p> <p>b) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,</p> <p>c) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>8. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.</p> <p>11. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>12. Obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.</p> <p>13. Wynik finansowy Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>a) ewidencję kosztów działalności Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu prowadzi się na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.</p> <p>b) ewidencję przychodów Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu prowadzi się na kontach: przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, pomimo wystąpienia stanu zagrożenia epidemicznego. Dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu księgi rachunkowe prowadzi Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu przy użyciu systemu komputerowego linii Progman firmy "Wolters Kluwer" w Warszawie.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	PBP w Świeciu nie posiada środków trwałych, które podlegają amortyzacji. Pozostałe środki trwałe, księgozbiór i wartości niematerialne i prawne umorzone są w 100% Wyposażenie: BO 89.353,33, zwiększenia: 8.526,89, zmniejszenia: 0, BZ 97.880,22 Wartości niematerialne i prawne : BO 3.430,45, zwiększenia: 5.856,00 , BZ 9.286,45 Księgozbiór: BO 350.762,81, zwiększenia: 17.206,70, zmniejszenia: 5.015,88 BZ 362.953,63
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji w tym zakresie



1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dokonano odpisów</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Brak</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Nie dokonano odpisów aktualizujących należności.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Brak</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Brak</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Brak</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Brak</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Brak</b>
1.12.	łącną kwotę 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
	<b>Brak</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>12 072,83</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	Nie dotyczy																								
2.5.	inne informacje																								
	<p>Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego:</p> <p>Kapitał własny na początek roku 2023 wynosił: 899,54 zł, a na koniec roku 2023 : 2 934,21 zł</p> <p>Zysk netto na początek roku 2023 wyniósł 1 511,63 , na koniec roku 2023 zysk netto wyniósł 2 034,67 zł</p> <p>- Różnica w kwocie zobowiązań między BO a BZ (bez kwot funduszu specjalnego) wyniosła:</p> <p>- 434,86 zł</p> <p>- Różnica stanu rachunku bankowego między BO a BZ (bez kwot funduszu specjalnego) wyniosła: 1 911,24 zł .</p> <p>Struktura przychodów w zł</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">476 564,95 zł</td> </tr> <tr> <td>1. Przychody netto zgodnie z działalnością statutową</td> <td style="text-align: right;">470 494,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Dotacja z budżetu Powiatu Świeckiego</td> <td style="text-align: right;">469 500,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Dotacje celowe</td> <td style="text-align: right;">0,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Wpływy za wypożyczenia międzybiblioteczne i usługi reprograficzne</td> <td style="text-align: right;">994,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2. Pozostałe przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">5 769,60 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Wpływy z kar za przetrzymywanie i zagubienie książek</td> <td style="text-align: right;">123,60 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Wpływy za terminowe wpłaty do US</td> <td style="text-align: right;">100,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Darowizny niepieniężne (książki)</td> <td style="text-align: right;">896,00 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Darowizny pieniężne</td> <td style="text-align: right;">4 650,00 zł</td> </tr> <tr> <td>3. Przychody finansowe</td> <td style="text-align: right;">301,35 zł</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- Wpływy z odsetek bankowych</td> <td style="text-align: right;">301,35 zł</td> </tr> </table> <p>Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2023 zatrudniała 5 osób, tj. 4,25 etatu ,w tym: 1 etat dyrektora, 1,25 obsługi, 2 etaty bibliotekarzy. Stan zatrudnienia na niezmienionym poziomie w stosunku do roku poprzedniego.</p>		476 564,95 zł	1. Przychody netto zgodnie z działalnością statutową	470 494,00 zł	- Dotacja z budżetu Powiatu Świeckiego	469 500,00 zł	- Dotacje celowe	0,00 zł	- Wpływy za wypożyczenia międzybiblioteczne i usługi reprograficzne	994,00 zł	2. Pozostałe przychody operacyjne	5 769,60 zł	- Wpływy z kar za przetrzymywanie i zagubienie książek	123,60 zł	- Wpływy za terminowe wpłaty do US	100,00 zł	- Darowizny niepieniężne (książki)	896,00 zł	- Darowizny pieniężne	4 650,00 zł	3. Przychody finansowe	301,35 zł	- Wpływy z odsetek bankowych	301,35 zł
	476 564,95 zł																								
1. Przychody netto zgodnie z działalnością statutową	470 494,00 zł																								
- Dotacja z budżetu Powiatu Świeckiego	469 500,00 zł																								
- Dotacje celowe	0,00 zł																								
- Wpływy za wypożyczenia międzybiblioteczne i usługi reprograficzne	994,00 zł																								
2. Pozostałe przychody operacyjne	5 769,60 zł																								
- Wpływy z kar za przetrzymywanie i zagubienie książek	123,60 zł																								
- Wpływy za terminowe wpłaty do US	100,00 zł																								
- Darowizny niepieniężne (książki)	896,00 zł																								
- Darowizny pieniężne	4 650,00 zł																								
3. Przychody finansowe	301,35 zł																								
- Wpływy z odsetek bankowych	301,35 zł																								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																								
	Nie dotyczy																								

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Klepińska*

Główny księgowy

14.03.2024

Data sporządzenia

DYREKTOR

*Bożena Gęca-Zielińska*

Dyrektor

STAROSTA

*Barbara Studzińska*