

**UCHWAŁA Nr 262/1626/23**  
**ZARZĄDU POWIATU PODDĘBICKIEGO**  
**z dnia 26 czerwca 2023 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok**  
**Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 295.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 2020), Zarząd Powiatu Poddębickiego postanawia, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2022 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 4 060,24 zł (słownie: cztery tysiące sześćdziesiąt złotych 24/100), zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 roku zamykający się wynikiem finansowym netto (stratą) w wysokości -10 349,08 zł (słownie: minus dziesięć tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych 09/100, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Małgorzata Komajda – Przewodniczący Zarządu

Członkowie Zarządu:

Piotr Majer

Zdzisław Cyganiak

Piotr Kozłowski

Beata Przybylska

.....  
.....  
.....  
.....  
.....

do uchwały Nr  
 Zarządu Powiatu Poddębice  
 z dnia 20 grudnia 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Powiat Poddębice
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach 731032681 ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice tel. 43 678-6552, tel. 43 678-40-22 REGON 1731032681	sporządzony na dzień		31.12.2022		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	14 409,32	4 060,24
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 216,70	14 409,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	8 192,62	-10 349,08
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	8 192,62	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-10 349,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	14 409,32	4 060,24	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	129,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów		66,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		63,00			
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	14 409,32	3 931,24			
1. Środki pieniężne w kasie	572,98	448,58			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 836,34	3 482,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>14 409,32</b>	<b>4 060,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>14 409,32</b>	<b>4 060,24</b>

mgr Aneta Dopierała

(główny księgowy)  
Główny Księgowy

2023.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Rodzajicach

(tytuł, imię, nazwisko)  
mgr Ewelina Dwika

*Zamieścił Główny Księgowy*  
*2022*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach 731032681 <small>BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddębicach            ul. Wolności 3, 99-200 Poddębice            NIP 628-13-13-314, REGON 731032681</small>	sporządzony na dzień 31.12.2022	Powiat Poddębice	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		274 000,00	324 013,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		274 000,00	324 013,62
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		277 617,00	335 338,90
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		22 315,17	55 198,41
III. Usługi obce		18 304,22	22 523,36
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		192 312,19	216 792,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		44 063,03	38 980,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		622,39	1 844,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-3 617,00	-11 325,28
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		11 809,62	976,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		11 809,62	976,20
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		8 192,62	-10 349,08

G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 192,62	-10 349,08
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 192,62	-10 349,08

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

2023.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgórniku

mgr Edyta Dyka

(kierownik jednostki)

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach
1.2	siedzibę jednostki
	99-200 Poddębice, ul. Narutowicza 13
1.3	adres jednostki
	99-200 Poddębice, ul. Narutowicza 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) <del>samorządowy zakład budżetowy – PKD ..... dział/działy klasyfikacji budżetowej.....</del> 2) <del>jednostka budżetowa/komórka organizacyjna – PKD 91.01.A.rozdział 92116- Biblioteki/działy klasyfikacji budżetowej 921</del> 3) <del>jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego – PKD ..... dział/działy klasyfikacji budżetowej</del>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r. – 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak / nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: Środki trwale i WNIP:* -wg cen nabycia. Amortyzacja: -metoda liniowa. Środki trwale w budowie* -cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe* -wg ceny nabycia -wg ceny rynkowej -w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe* -w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności: -w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Roszczenia i zobowiązania: -w kwocie wymaganej zapłaty . Środki pieniężne: -w wartości nominalnej . Kredyty i pożyczki: -w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u o r

	<p>Rezerwy na zobowiązania:  <del>w wiarygodnie oszacowanej wartości</del>  Fundusze specjalne:  <del>w wartości nominalnej.</del>  Rozliczenia międzyokresowe:  <del>w wartości nominalnej</del>  Wynik finansowy:  -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasad memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</p>
5.	inne informacje
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości,</li> <li>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej,</li> <li>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe,</li> <li>4) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,</li> <li>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - ..1..,</li> <li>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy.</li> </ol>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1. Tabeli 1.1.2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury -o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 375.897,03 zł-stan księgozbioru na dzień 31.12.2022r.
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
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- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
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)- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:- nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
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- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
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- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- nie dotyczy
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- 8.066,23 zł.
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3
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
	-



2.5.	inne informacje
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1

\*niepotrzebne skreślić

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

2023-03-28.  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgajkach

mgr Edyta Durka

(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne	
1.	Środki trwałe										
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30650,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe ( 013,014)	74695,06	0,00	15562,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90257,82
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Wartości niematerialne i prawne	18266,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18266,62
SUMA (1+2+3+4)		123611,68	0,00	15562,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139174,44
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgubicach  
mgr Edyta Dzirka

mgr Aneta Dopierała

Główny księgowy

Tabela 4.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			aktualizacja	Umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przenieszczenie wewnętrzne *	inne	rozchód	Umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	Przenieszczenie wewnętrzne*	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych										
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	30650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30650,00
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych (013, 014)	74695,06	0,00	15562,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90257,82
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	18266,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18266,62
SUMA (1+2)		123111,68	0,00	15562,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139174,44
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

\* dotyczy przenieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek
- 2) przesunąć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
mgr Edyta Dyrka

mgr Aneta Dopierała  
Główny Księgowy

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddębicach

ul. Narutowicza 10. 95-200 Poddębice

tel./fax 43 678-8552. tel.43 679-40-22

NIP 828-13-114 REGON 14231691

**Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów**

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0,00 zł
1.1.	Środki trwałe w budowie	0,00 zł
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł
SUMA (1+2)		0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*mgr Edyta Durka*

*mgr Aneta Dąbierała*  
Główny Księgowy



**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierala  
Główny Księgowy

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0,00 zł	0,00 zł
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0,00 zł	0,00 zł
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów,	0,00 zł	0,00 zł
	w tym		
	umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierala

Główny księgowy

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	
1.	Akcje	-	0,00 zł
2.	Udziały	-	0,00 zł
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	0,00 zł
4.	Inne papiery wartościowe	-	0,00 zł
SUMA (1+2+3+4)			0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Ewa Durka


mgr Aneta Dopierała  
  
Główny Księgowy

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie -art. 35b. ustawy o rachunkowości	Rozwiązanie - art. 35c. ustawy o rachunkowości	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0,00	129,00	0,00	0,00	129,00
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	129,00	0,00	0,00	129,00
1.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	należności od budżetów	0,00	66,00	0,00	0,00	66,00
1.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	63,00	0,00	0,00	63,00
1.2.4.	pozostałe należności ( rozliczenie pożyczek z ZFŚS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności Finansowe (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgójcach

mgr Edyta Durka


mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy



Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

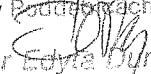
Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.1.	na sprawy sądowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	na kary	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.5.	inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierala  
  
Główny Księgowy

**Tabela 19. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	Z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Dla Organu (poz. Pasywa 1.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	SUMA (1+2)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierała  
  
Główny Księgowy

**Tabela P.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i  
zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00 zł	0,00 zł
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
*Edyta Durka*  
mgr Edyta Durka

*Aneta Dopierała*  
mgr Aneta Dopierała  
Główny Księgowy

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Poręczenia, w tym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.	poręczenia wekslowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Hipoteczne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Zastawy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierała  
Główny Księgowy

Tabela 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00 zł	0,00 zł
2.	Poręczenia	0,00 zł	0,00 zł
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
3.	Roszczenia sporne	0,00 zł	0,00 zł
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00 zł	0,00 zł
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
5.1.	hipoteki	0,00 zł	0,00 zł
5.2.	zastawy	0,00 zł	0,00 zł
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*[Signature]*  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dcipierała  
*[Signature]*  
Główny Księgowy

**Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Prenumerata	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA (1+2+3+4+5)		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierała  
Główny Księgowy

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Pozostałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA (1+2+3)		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń  
niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00 zł	0,00 zł
2.	Otrzymane poręczenia	0,00 zł	0,00 zł
SUMA (1+2)		0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Przodkowie  
*[Signature]*  
mgr Edyta Dufka

mgr Aneta Dąbierała  
*[Signature]*  
Główny Księgowy



Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	2523,00
3.	Świadczenia urlopowe	5543,23
4.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
SUMA (1+2+3+4)		8066,23

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
*Edyta Dyrka*  
mgr Edyta Dyrka

mgr Aneta Dopierała  
*Aneta Dopierała*  
Główny Księgowy

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.	Materiały	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Towary	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
*Edyta Durka*  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierała  
*Aneta Dopierała*  
Główny Księgowy

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym


Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł
w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- skapitalizowane odsetki	0,00 zł	0,00 zł
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgórnych  
*mgr Edyta Dzirka*

mgr Aneta Dopierała  
*[Signature]*  
Główny Księgowy

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie


Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00 zł	0,00 zł
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00 zł	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka

mgr Aneta Dopierała  
  
Główny Księgowy

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0,00 zł
1.1.	wydatki nie wygasające zrealizowane w roku obrotowym	0,00 zł
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0,00 zł
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00 zł
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0,00 zł
3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00 zł
2.4.	Inne	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Padgójcach  
  
mgr Edyta Duńska

mgr Aneta Dopierała  
  
Główny Księgowy

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	0,00 zł
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0,00 zł
1.1.1	- aktywa	0,00 zł
1.1.2	- pasywa	0,00 zł
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	0,00 zł
1.2.1	- przychody	0,00 zł
1.2.2	- koszty	0,00 zł
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0,00 zł
1.3.1	- zwiększenia	0,00 zł
1.3.2	- zmniejszenia	0,00 zł

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*mgr Edyta Durka*

mgr Aneta Dopjerała  
Główny Księgowy

## Informacja dodatkowa

### do sprawozdania finansowego za 2022rok.- korekta

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach posiada osobowość prawną, jest instytucją kultury o charakterze publicznym działającą na podstawie:
- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz. U. z 1997, Nr 85, poz. 539),
  - Ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym ( Dz. U. Nr 91 poz. 578 z późniejszymi zmianami),
  - Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 1991 roku, Nr 114, poz. 493 z późn. zmianami),
  - Statutu Biblioteki nadanego Uchwałą Nr XIII/92/2000 Rady Powiatu Poddębickiego z dnia 27 kwietnia 2000 roku w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach.

Celem działalności Powiatowej Biblioteki Publicznej zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej z zakresu edukacji, kultury i informacji z uwzględnieniem optymalnego wykorzystania zasobów bibliotecznych, infrastruktury i kadry bibliotecznej.

Do podstawowych zadań Biblioteki należy w szczególności:

- gromadzenie, opracowywanie, udostępnianie materiałów bibliotecznych służących obsłudze potrzeb informacyjnych i edukacyjnych,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbirów, pisarzy i działalności bibliotecznej.

Biblioteka prowadzi swoją działalność w oparciu o warsztat informacyjno-bibliograficzny w postaci księgozbioru oraz komputerowych baz danych. Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych współpracuje z innymi bibliotekami oraz jednostkami oświatowymi i kulturalnymi za terenie całego powiatu. Prowadzi szereg imprez kulturalnych i oświatowych m. in. takich jak: konkursy, spotkania, warsztaty, zajęcia z uczniami dla wszystkich grup wiekowych (również wyjazdowe) na terenie powiatu poddębickiego, urozmaicając działania tak, aby były one atrakcyjne dla szerokiego grona odbiorców. Ponadto na mocy ustawy o bibliotekach koordynuje działalność miejskich i gminnych bibliotek publicznych powiatu poddębickiego i udziela pomocy instrukcyjno- metodycznej.

2. Powiatowa Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2022 roku, a kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku.

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości zostały przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r, z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji, odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
- Instytucja kultury tworzy: fundusz instytucji kultury, fundusz rezerwowy, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczna na pokrycie strat instytucji kultury.

3. Sprawozdania za rok 2022 składa się z Bilansu oraz Rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym. Bilans i Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2022 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę 4.060,24 zł.

a) należności w kwocie 129,00 zł. dotyczą nadpłaty w podatku dochodowym i składce zdrowotnej. Pomniejszone zostały w m-cu styczniu 2023r.

b) zobowiązania – nie występują,

c) środki pieniężne w bilansie:

- stan środków na rachunku bankowym –3.482,66 zł

- stan środków w kasie – 448,58 zł

d) zobowiązania, należności wymagalne nie występują.

e) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej.

f) fundusz rezerwowy wynosi 14.409,32 zł.

W roku 2022 powstała strata na działalności w wysokości 10.349,08 zł, która to kwota pozostanie na koncie 860 wynik finansowy. Strata w całości zostanie przekazana na fundusz rezerwowy jednostki w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ prowadzący.



- g) stan majątku wg wartości początkowej:
- środki trwałe na dzień 31.12.2022r. - 30.650,00 zł
  - pozostałe środki trwałe na dzień 31.12.2022r. - 90.257,82 zł.
  - wartość księgozbioru na dzień 31.12.2022r. - 375.897,03 zł
  - wartości niematerialne i prawne (programy i licencje) do dnia 31.12.2022r. - 18.266,62 zł

#### 4. Dochody

- dotacja z budżetu 300.000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej 12.668,71 zł
- dotacja celowa MKiDN 8.694,91 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej 2.650,00 zł
- wypracowany przychód w 2022r. 0,00 zł
- odsetki bankowe 0,00 zł
- stan należności na dzień 01.01.2022r. 0,00 zł
- stan środków na rachunku bankowym 3.482,66 zł
- stan środków w kasie 448,58 zł

Poddębice , dn. 18.04.2023r.

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

*Edyta Durka*  
mgr Edyta Durka

Dyrektor

*Aneta Dopierala*  
mgr Aneta Dopierala

Główny Księgowy