

BILANS			Adresat		
jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Powiat Poddębicki		
sporządzony na dzień 31.12.2023					
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	4 060,24	-9 484,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 409,32	4 060,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 349,08	-13 544,36
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-10 349,08	-13 544,36
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie 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	9 853,60
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	9 853,60
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		70,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		9 783,60
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. Aktywa obrotowe	4 060,24	369,48	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	129,00	0,00			
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					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 931,24	369,48			
1. Środki pieniężne w kasie	448,58	369,48			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	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					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 060,24	369,48	Suma pasywów	4 060,24	369,48

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy
(główny księgowy)

2024.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podgórzu
mgr Eryka Gyrka
(Kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach 731032681		Powiat Poddębice	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2023	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		324 013,62	367 163,00
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		324 013,62	367 163,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		335 338,90	381 688,56
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		55 198,41	21 524,38
III. Usługi obce		22 523,36	53 595,15
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		216 792,43	256 527,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		38 980,06	47 927,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 844,64	2 113,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-11 325,28	-14 525,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		976,20	981,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		976,20	981,20
E. Pozostałe koszty operacyjne		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			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-10 349,08	-13 544,36

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)	-10 349,08	-13 544,36
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 349,08	-13 544,36

mgr Aneta Dopierała

Główny księgowy.....
(główny księgowy)

2024.03.25.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podgórzu
mgr Edyta Durka
(kierownik jednostki)

I.	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) samorządowy zakład budżetowy – PKD dział/działy klasyfikacji budżetowej..... 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna – PKD 91.01.A.rozdział 92116- Biblioteki/działy klasyfikacji budżetowej 921 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego – PKD-
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023r. – 31.12.2023r.
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 trwałe i WNiP:* -wg cen nabycia. Amortyzacja: -metoda liniowa. Środki trwałe 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: -w wiarygodnie oszacowanej wartości- Fundusze specjalne: -w wartości nominalnej- Rozliczenia międzyokresowe: -w wartości nominalnej- Wynik finansowy: -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasad memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</p>
5.	inne informacje
	<ol style="list-style-type: none"> 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości, 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej, 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane, 5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - ..1..., 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy.
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
	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 378.968,19 zł-stan księgozbioru na dzień 31.12.2023r.
	-
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- 6.381,13 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

(główny księgowy)

2024-03-25.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddeblicach

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	120.907,82	0	6.779,78	0	377.438,38	0	0	0	4.600,97	500.525,01
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	30.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.650,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe (013,014)	90.257,82	0,00	6.779,78	0,00	377.438,38	0,00	0,00	0,00	4.600,97	469.875,01
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Wartości niematerialne i prawne	18.266,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.266,62
SUMA (1+2+3+4)		139.174,44	0,00	6.779,78	0,00	377.438,38	0,00	0,00	0,00	4.600,97	518.791,63
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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddebicach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice

tel. 15 813 10 11, 15 813 10 12, 15 813 10 13, 15 813 10 14, 15 813 10 15, 15 813 10 16, 15 813 10 17, 15 813 10 18, 15 813 10 19, 15 813 10 20, 15 813 10 21, 15 813 10 22, 15 813 10 23, 15 813 10 24, 15 813 10 25, 15 813 10 26, 15 813 10 27, 15 813 10 28, 15 813 10 29, 15 813 10 30, 15 813 10 31, 15 813 10 32, 15 813 10 33, 15 813 10 34, 15 813 10 35, 15 813 10 36, 15 813 10 37, 15 813 10 38, 15 813 10 39, 15 813 10 40, 15 813 10 41, 15 813 10 42, 15 813 10 43, 15 813 10 44, 15 813 10 45, 15 813 10 46, 15 813 10 47, 15 813 10 48, 15 813 10 49, 15 813 10 50, 15 813 10 51, 15 813 10 52, 15 813 10 53, 15 813 10 54, 15 813 10 55, 15 813 10 56, 15 813 10 57, 15 813 10 58, 15 813 10 59, 15 813 10 60, 15 813 10 61, 15 813 10 62, 15 813 10 63, 15 813 10 64, 15 813 10 65, 15 813 10 66, 15 813 10 67, 15 813 10 68, 15 813 10 69, 15 813 10 70, 15 813 10 71, 15 813 10 72, 15 813 10 73, 15 813 10 74, 15 813 10 75, 15 813 10 76, 15 813 10 77, 15 813 10 78, 15 813 10 79, 15 813 10 80, 15 813 10 81, 15 813 10 82, 15 813 10 83, 15 813 10 84, 15 813 10 85, 15 813 10 86, 15 813 10 87, 15 813 10 88, 15 813 10 89, 15 813 10 90, 15 813 10 91, 15 813 10 92, 15 813 10 93, 15 813 10 94, 15 813 10 95, 15 813 10 96, 15 813 10 97, 15 813 10 98, 15 813 10 99, 15 813 10 100

przebieg środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami niematerialnych i prawnych

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			aktualizacja	Umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	rozchód	Umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	120.907,82	0,00	6.779,78	0,00	377.438,38	0,00	0,00	0,00	4.600,97	500.525,01
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	30.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.650,00
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych (013, 014)	90.257,82	0,00	6.779,78	0,00	377.438,38	0,00	0,00	0,00	4.600,97	469.875,01
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	18266,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.266,62
SUMA (1+2)		139.174,44	0,00	6.779,78	0,00	377.438,38	0,00	0,00	0,00	4.600,97	518.791,63
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 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

mgr Aneta Dopierala

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach
mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dąpierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

Tabela 1.9 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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

Tabela 1.10 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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

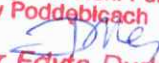
DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota	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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała
Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Duńska

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

**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

mgr Aneta Dopierała
Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka

Tabela P.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	6.829,50
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
3.	Świadczenia urlopowe	6.381,13
4.	Inne świadczenia pracownicze	6.565,87
SUMA (1+2+3+4)		19.776,50

mgr Aneta Dopierała
Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddebicach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice

tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22

NIP 828 13 13 314 REGON 731022681

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała
Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Duńska

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

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

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
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00 zł
2.4.	Inne	0,00 zł

mgr Aneta Dopierała

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka

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

mgr Aneta Dopierała
Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach
mgr Edyta Durke

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2023rok.

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 2023 roku, a kończący się dnia 31 grudnia 2023 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 przeznacza na pokrycie strat instytucji kultury.

3. Sprawozdania za rok 2023 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 2023 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę – 9.484,12

a) należności - nie występują.

b) zobowiązania krótkoterminowe w łącznej wysokości 9.853,60 zł dotyczą składek ZUS w wysokości 9.783,60 zł zapłaconych terminowo w styczniu 2024r. oraz zapłaty 70,00 zł za fakturę, której termin płatności przypada na styczeń 2024r.

c) środki pieniężne w bilansie:

- stan środków na rachunku bankowym –0,00 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 4.060,24zł.

W roku 2023 powstała strata na działalności w wysokości 13.544,36 zł, która to kwota pozostanie na koncie 860 wynik finansowy. Strata w całości zostanie przekazana na fundusz rezerwy jednostki w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ prowadzący.

g) stan majątku wg wartości początkowej:

- środki trwałe na dzień 31.12.2023r.	- 30.650,00 zł
- pozostałe środki trwałe na dzień 31.12.2023r.	- 90.906,82 zł.
- wartość księgozbioru na dzień 31.12.2023r.	- 378.968,19 zł
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje) do dnia 31.12.2023r.	- 18.266,62 zł

4. Dochody

- dotacja z budżetu	330.000,00 zł
- dotacja Fundacja Inicjatywy Powiatu Poddębickiego	7.013,00 zł
-dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	2.150,00 zł
-dotacja celowa MKiDN	28.000,00 zł
- wypracowany przychód w 2023r.(wpływy z ksero)	41,20 zł
- nieodpłatnie otrzymane dary książkowe	940,00 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł
- stan należności na dzień 01.01.2023r.	129,00 zł
- stan środków na rachunku bankowym	0,00 zł
- stan środków w kasie	369,48 zł

Poddębice , dn. 25.03.2024r.

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka
Dyrektor

mgr Aneta Dopierała
Główny Księgowy
Główny Księgowy