



BILANS

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu
sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

AKTYWA

Wyszczególnienie

Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych
roku poprzedniego roku bieżącego

A. AKTYWA TRWAŁE	4 704 961,80	4 846 446,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 704 961,80	4 846 446,37
1. Środki trwałe	4 704 961,80	4 518 446,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	123 527,00	123 527,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 545 699,47	4 374 860,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 224,40	9 365,64
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	19 510,93	10 693,33
2. Środki trwałe w budowie	0,00	328 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	251 856,92	175 703,00
I. Zapasy	1 018,60	986,02
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	1 018,60	986,02
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe		
	11 316,50	10 421,60
1. Należności od jednostek powiązanych	11 316,50	7 850,00
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) inne	11 316,50	7 850,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	2 571,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 571,60
do 12 miesięcy	0,00	2 571,60
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		
	239 521,82	164 295,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	239 521,82	164 295,38
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	239 521,82	164 295,38
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	239 521,82	164 295,38
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		
	4 956 818,72	5 022 149,37

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu


Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu


Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Rynek 3
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872 REGON 530548667




BILANS

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu
sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	395 199,96	307 654,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	221 957,04	221 957,04
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	149 039,91	173 242,92
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	24 203,01	-87 545,61
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 561 618,76	4 714 495,02
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	42 537,86	42 990,75
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	759,84	718,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	759,84	718,62
do 12 miesięcy	759,84	718,62
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30 425,35	34 400,56
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 316,96	20 497,32
do 12 miesięcy	14 476,88	19 660,92
powyżej 12 miesięcy	1 840,08	836,40
e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publiczno-prawnych	6 038,47	5 640,47
h) z tytułu wynagrodzeń	8 069,92	8 262,77
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	11 352,67	7 871,57

IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 519 080,90	4 671 504,27
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 519 080,90	4 671 504,27
długoterminowe	4 519 080,90	4 671 504,27
krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	4 956 818,72	5 022 149,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Rynek 3
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872 REGON 530548667

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu

sporządzony za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku

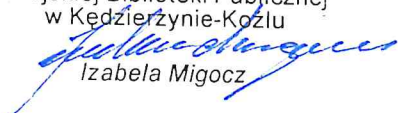
Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 456 571,14	3 549 010,29
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	137 307,95	155 797,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	1 995,80	3 016,30
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 179 000,00	3 172 000,00
VI. Pozostałe dotacje	138 267,39	218 196,03
B. Koszty działalności operacyjnej	3 630 754,37	3 824 954,00
I. Amortyzacja	403 034,44	396 171,57
II. Zużycie materiałów i energii	283 480,75	334 761,76
III. Usługi obce	226 242,79	435 119,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	232,95	51,00
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 222 441,36	2 185 582,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	475 997,67	455 149,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 394,39	17 486,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	930,02	631,37
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-174 183,23	-275 943,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	201 077,73	201 571,44
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	201 077,73	201 571,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 691,50	13 173,34
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 691,50	13 173,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	24 203,00	-87 545,61
G. Przychody finansowe	0,01	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,01	0,00

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	24 203,01	-87 545,61
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)	24 203,01	-87 545,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu


Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu


Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Rynek 3
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872 REGON 530548667

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



ZA 2022 ROK Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze.

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej, z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, Rynek 3 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu jest centralną placówką miejskiej sieci bibliotek publicznych. Zapewnia pełną obsługę biblioteczną mieszkańcom miasta. Biblioteka wraz z filiami i oddziałami jest samorządową instytucją kultury działającą w obrębie krajowej sieci bibliotecznej a tworzą ją:

- | | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| - Miejska Biblioteka Publiczna | zlokalizowana na os. Stare Miasto | Rynek 3 |
| - Filia nr 1 | zlokalizowana na os. Pogorzelec | ul. Słowackiego 6 |
| - Filia nr 4 | zlokalizowana na os. Blachownia | ul. Wyzwolenia 7 |
| - Filia nr 5 | zlokalizowana na os. Śródmieście | ul. Damrota 32 |
| - Filia nr 8 | zlokalizowana na os. Sławięcice | ul. S. Batorego 32 |
| - Filia nr 10 | zlokalizowana na os. Kłodnica | ul. Krasickiego 1 |
| - Filia nr 11 | zlokalizowana na os. Piastów | ul. K. Wielkiego 17 |
| - Filia nr 13 | zlokalizowana na os. Azoty | ul. W. Grabskiego 6 |

Organizatorem Biblioteki jest Gmina Kędzierzyn-Koźle, która zapewnia warunki do rozwoju biblioteki.

Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do gminnego rejestru instytucji kultury pod nr 1/92.

Jednostka dokonała zgłoszenia rejestracyjnego i nadano jej:

- numer identyfikacyjny REGON: 530548667 nadany przez Urząd Statystyczny w Opolu,
- numer identyfikacji podatkowej NIP: 749-10-04-872 nadany przez Urząd Skarbowy w Kędzierzynie-Koźlu.

Celem działalności Miejskiej 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 na wszystkich dostępnych nośnikach,
- gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie zbiorów służących obsłudze potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych, zwłaszcza dotyczących wiedzy o Ziemi Kozielskiej oraz dokumentującej jej dorobek kulturowy, naukowy i gospodarczy,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej, organizowanie wypożyczeń międzybibliotecznych, opracowywanie i publikowanie bibliografii Ziemi Kozielskiej oraz innych materiałów informacyjnych o charakterze regionalnym,
- udzielanie bibliotekom pomocy instrukcyjno-metodycznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbiorów, pisarzy i działalności bibliotecznej,
- realizowanie ustawowych powinności ustalonych dla bibliotek wchodzących w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej.

Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych Biblioteka stosuje następujące środki i metody:

- atrakcyjne formy promocji książek, innych zbiorów i czytelnictwa ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących regionu i Ziemi Kozielskiej,
- opracowanie programów, organizowanie i prowadzenie szkoleń, doksztalcania zawodowego pracowników biblioteki,
- organizowanie imprez kulturalnych (wystaw, spotkań z twórcami, konkursów, itp.),
- współdziałanie z innymi bibliotekami, instytucjami oświatowymi, wychowawczymi, upowszechniania kultury, stowarzyszeniami i innymi organizacjami pozarządowymi.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Nie dotyczy.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Miejska Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2022 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była, więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

- 5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kędzierzynie-Koźlu działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

- 6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).**

Nie dotyczy.

- 7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

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

- a. Rachunek zysków i start sporządzony w wariancie porównawczym.
- b. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczenia 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.
- c. Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- d. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- e. Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla Fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji.
- f. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których wykonanie nastąpi w następnych okresach oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych.
- g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów instytucja kultury dokonuje, jeżeli koszty dotyczą innych okresów niż okres, w którym zostały poniesione.
- h. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzono w formie uproszczonej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym.

II.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Bilans został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2022 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę **5 022 149,37 zł**.

AKTYWA

5 022 149,37 zł

W skład aktywów wchodzi:

a) aktywa trwałe, które zamknęły się kwotą netto	-	4 846 446,37 zł
▪ środki trwałe	-	4 518 446,37 zł
▪ środki trwałe w budowie	-	328 000,00 zł

Wartość rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
I	Rzeczowy majątek trwały ogółem	7 014 219,14	2 309 257,34	4 704 961,80	6 935 437,04	2 416 990,67	4 518 446,37
1.	Grunty	123 527,00	0,00	123 527,00	123 527,00	0,00	123 527,00
2.	Budynki i budowle	6 307 896,14	1 762 196,67	4 545 699,47	6 292 696,14	1 917 835,74	4 374 860,40
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	370 902,67	354 678,27	16 224,40	318 116,45	308 750,81	9 365,64
-	zestawy komputerowe	297 441,33	291 362,09	6 079,24	247 867,71	242 321,67	5 546,04
-	urządzenia techniczne	73 461,34	63 316,18	10 145,16	70 248,74	66 429,14	3 819,60
4.	Inne środki trwałe	211 893,33	192 382,40	19 510,93	201 097,45	190 404,12	10 693,33
-	kserokopiarki	46 421,04	46 421,04	0,00	35 625,16	35 625,16	0,00
-	wyposażenie	152 985,57	133 474,64	19 510,93	152 985,57	142 292,24	10 693,33
-	piano cyfrowe, sprzęt nagłaśniający	12 486,72	12 486,72	0,00	12 486,72	12 486,72	0,00
II	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	328 000,00
III	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	760 457,27	760 457,27	0,00	736 153,03	736 153,03	0,00
IV	Wartości niematerialne i prawne	177 100,69	177 100,69	0,00	177 100,69	177 100,69	0,00
	OGÓŁEM	7 951 777,10	3 246 815,30	4 704 961,80	8 176 690,76	3 330 244,39	4 846 446,37

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2022 roku

ZWIĘKSZENIE	345 031,26
I. Rzeczowy majątek trwały ogółem	0,00
1. Grunty	0,00
2. Budynki i budowle	0,00
3. Urządzenie techniczne i maszyny	0,00
4. Inne środki trwałe	0,00
II. Środki trwałe w budowie – inwestycje rozpoczęte na zadanie pn. „Poprawa warunków technicznych budynku Filii nr 8 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu i dostosowanie pomieszczeń do prowadzenia nowych form zajęć”	328 000,00

III. Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	17 031,26
- kasa fiskalna x 3 szt.	4 640,00
- SMARTFON REALME C21	568,26
- bankowość Internetowa	999,00
- krzesło biurowe	10 824,00
IV. Wartości niematerialne i prawne	0,00
ZMNIJSZENIE (wycofanie starego wyposażenia)	-120 117,60
I. Rzeczowy majątek trwały ogółem	- 78 782,10
1. Grunty	0,00
2. Budynki i budowle	-15 200,00
- wycofanego budynku gospodarczego Filii nr 8 MBP w związku z inwestycją - rozbiórka	-15 200,00
3. Urządzenie techniczne i maszyny	-52 786,220
zestawy komputerowe	-49 573,62
urządzenia techniczne	-3 212,60
4. Inne środki trwałe	- 10 795,88
- kserokopiarka	- 10 795,88
II. Środki trwałe w budowie	0,00
III. Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	- 41 335,50
IV. Wartości niematerialne i prawne	0,00
▪ zbiory biblioteczne	0,00 zł

Wartość zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
1.	Książki	2 484 139,00	2 484 139,00	0,00	2 594 827,09	2 594 827,09	0,00
2.	Książki mówione	159 315,86	159 315,86	0,00	174 603,57	174 603,57	0,00
3.	Prasa	86 955,11	86 955,11	0,00	81 166,20	81 166,20	0,00
4.	Płyty DVD	181 541,43	181 541,43	0,00	180 590,17	180 590,17	0,00
5.	Gry planszowe	38 086,96	38 086,96	0,00	40 628,11	40 628,11	0,00
6.	Dokumenty elektroniczne	15 013,31	15 013,31	0,00	10 326,96	10 326,96	0,00
7.	Płyty CD	4 145,93	4 145,93	0,00	4 145,93	4 145,93	0,00
8.	Plansze	5 945,44	5 945,44	0,00	5 945,44	5 945,44	0,00
	OGÓŁEM	2 975 143,04	2 975 143,04	0,00	3 092 233,47	3 092 233,47	0,00

Informacja w zakresie zmian o stanie zbiorów bibliotecznych w 2022 roku

I	ZWIĘKSZENIA	206 084,62
1.	Książki	186 839,94
2.	Książki mówione	15 777,26
3.	Prasa	0,00
4.	Płyty DVD	0,00
5.	Gry planszowe	3 467,42
6.	Dokumenty elektroniczne	0,00
7.	Płyty CD	0,00
8.	Plansze	0,00
II	ZMNIJSZENIA	-88 994,19
1.	Książki	-76 151,85
2.	Książki mówione	-489,55
3.	Prasa	-5 788,91
4.	Płyty DVD	-951,26
5.	Gry planszowe	-926,27
6.	Dokumenty elektroniczne	-4 686,35
7.	Płyty CD	0,00
8.	Plansze	0,00

b) aktywa obrotowe, które zamknęły się kwotą	-	175 703,00 zł
▪ zapasy w postaci towarów	-	986,02 zł
▪ należności krótkoterminowe	-	10 421,60 zł
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS od pracowników		7 850,00 zł
- należności od Wspólnota Mieszkaniowa Rynek 3		2 571,60 zł
▪ środki pieniężne	-	164 295,38 zł
- kasa	-	2 409,20 zł
- rachunek bieżący	-	161 864,61 zł
- rachunek ZFŚS	-	21,57 zł

PASYWA

5 022 149,37 zł

W skład pasywów wchodzi:

a) fundusz instytucji kultury - 221 957,04 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz instytucji kultury	221 957,04	0,00	0,00	221 957,04

b) pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - 173 242,92 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz rezerwowy	149 039,91	24 203,01	0,00	173 242,92

Fundusz rezerwowy został zwiększony o kwotę 24 203,01 zł, stanowiącą zysk netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zwiększeniu na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 1256/KST/2021 z dnia 01 kwietnia 2022 roku zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2021 samorządowej instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu.

c) strata netto na kwotę -87 545,61 zł

Ujemny wynik finansowy w wysokości 87 545,61 zł zostanie w całości pokryty z Funduszu rezerwowego w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

d) zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 42 990,75 zł na które składają się:

1) zobowiązania wobec jednostek powiązanych	718,62 zł
- z tytułu dostaw i usług:	718,62 zł
Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Kędzierzyn-Koźle	42,14 zł
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Kędzierzyn-Koźle	605,91 zł
Miejski Ośrodek Kultury Kędzierzyn-Koźle	70,57 zł
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek	34 400,56 zł
- z tytułu dostaw i usług	20 497,32 zł
Tauron Dystrybucja Kraków	1 044,82

Wojewódzki Zakład Doskonalenia Zawodowego Opole	1 111,72
Solid Group Sp. z o.o. Warszawa	457,56
Tauron Sprzedaż Kraków	2 580,64
Poczta Polska RUP Kędzierzyn-Koźle	60,30
ORANGE POLSKA S.A. Warszawa	836,40
Kancelaria Radcy Prawnego Rybnik	1 783,50
Zakład Aktywności Zawodowej Kędzierzyn-Koźle	9 920,00
„Netia” Warszawa	2 702,38
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	5 640,47 zł
- z tytułu wynagrodzeń	8 262,77 zł
3. Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 871,57 zł

e) Rozliczenia międzyokresowe	-	4 671 504,27 zł	
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zmiany w trakcie roku obrotowego zwiększenia zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Rozliczenia międzyokresowe	4 519 080,90	328 000,00 175 576,63	4 671 504,27

Rozliczenia międzyokresowe uległy zwiększeniu o 328 000,00 zł z tytułu dotacji inwestycyjnej na zadanie pn. „Poprawa warunków technicznych budynku Filii nr 8 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu i dostosowanie pomieszczeń do prowadzenie nowych form zajęć”.

W trakcie roku obrotowego dokonano zmniejszeń na kwotę 175 576,63 zł o odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji.

II.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych obejmujący okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku. Miejska Biblioteka Publiczna za 2022 rok osiągnęła ujemny wynik finansowy w wysokości 87 545,61 zł. Strata netto instytucji kultury zostanie w całości pokryta z Funduszu rezerwowego w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

a. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży oraz poniesionych kosztów rodzajowych w 2022 roku.

I. PRZYCHODY	3 750 581,73
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY, DOTACJE	3 549 010,29
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 797,96
1.1 ksero, wydruki, skanowanie, Internet, karta biblioteczna	63 569,40
1.2 zarządzanie Muzeum	72 000,00
1.3 reklama podczas wydarzenia kulturalnego Targi Książki Nad Odrą	10 000,00
1.4 odsprzedaż mediów (m.in. Rada Osiedla Sławięcice, Towarzystwo Społeczno-Kulturalne Niemców na Śląsku Opolskim), wynajem Sali, reprografia	10 228,56
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 016,30
3. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 172 000,00
4. Pozostałe dotacje	218 196,03
4.1 dotacja na realizację zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej	40 000,00
4.2 dotacja na realizację zadań gminy w zakresie edukacji ekologicznej	60 000,00
4.3 dotacja celowa na zadanie pn. „Dugnad w Kędzierzynie-Koźlu. Integracja mieszkańców oraz odbudowa relacji sąsiedzkich jako podstawa rozwoju lokalnego”	46 440,93
4.4 dotacja na zadanie pn. „Zakup nowości wydawniczych oraz usługi zdalnego dostępu do książek w formatach e-booków i/lub audiobooków i/lub synchrobooków”	37 500,00
4.5 dotacja / refundacja poniesionych kosztów projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap III”	255,10
4.6 dotacja na zadanie pn. „Zjawy, duchy i sny w literaturze i kulturze”	34 000,00
B. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	201 571,44
1. Inne przychody operacyjne	201 571,44
1.1 opłaty za przetrzymanie i upomnienia zbiorów bibliotecznych	13 923,15
1.2 darowizna zbiorów bibliotecznych - książki	3 943,38
1.3 darowizny pieniężne	200,00
1.4 pokrycie amortyzacji ze środków trwałych zakupionych z dotacji celowych (koszt amortyzacji równoważny z pozostałymi przychodami operacyjnymi)	162 054,96
1.5 wycofanego budynku gospodarczego Filii nr 8 MBP w związku z inwestycją - rozbiórka	13 521,67
1.6 odszkodowania (zdarzenia losowe)	7 928,28
II. KOSZTY	3 838 127,34

A. KOSZTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 824 954,00
1. Amortyzacja	396 171,57
1.1 amortyzacja jednorazowa	222 829,48
a) środki trwałe	17 031,26
- kasa fiskalna x 3 szt.	4 640,00
- SMARTFON REALME C21 – Księgowość - bankowość Internetowa	568,26
- krzesło biurowe	999,00
- kserokopiarka NASHUATEC MPC 3004 x 2 szt.	10 824,00
b) zbiory biblioteczne	205 798,22
- książki	182 610,16
- książka mówiona	15 777,26
- gry planszowe	3 467,42
- dary	3 943,38
1.2 amortyzacja stopniowa	173 342,09
a) amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych	162 403,29
b) amortyzacja środków trwałych zakupionych ze środków własnych	10 938,80
2. Zużycie materiałów i energii	334 761,76
2.1 materiały	125 942,19
- prenumerata prasy	32 940,98
- środki czystości	4 879,55
- materiały do urządzeń m.in. tonery	34 489,27
- materiały biurowe	6 581,92
- druki biblioteczne	173,68
- drobne wyposażenie	3 257,45
- pozostałe materiały	1 439,20
- materiały na realizację projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap III”	14 956,92
- materiały na realizację projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap IV”	4 273,03
- materiały niezbędne do przeprowadzenia zadania (m.in. materiały plastyczne, materiały eksploatacyjne do drukarek i plotera) „Zjawy, duchy i sny w literaturze i kulturze”	2 542,89
- materiały niezbędne do przeprowadzenia zadań związanych z edukacją ekologiczną	8 347,44
- materiały na organizację pozostałych imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę	12 059,86
2.2 energia	208 819,57
- energia elektryczna	72 487,39
- energia cieplna	113 524,97
- gaz	17 814,93
- woda i ścieki	4 992,28
3. Usługi obce	435 119,57
3.1 usługi remontowe	21 960,53
- naprawa sprzętu technicznego	5 376,58
- prace konserwatorskie, naprawy	16 583,95
3.2 usługi telekomunikacyjne i pocztowe	18 616,47
- usługi pocztowe	2 418,90
- usługi telefoniczne	10 087,79
- usługi internetowe	6 109,78
3.3 pozostałe usługi	394 542,57

- wywóz śmieci	8 313,96
- czynsze	29 306,63
- prowizje bankowe	216,00
- usługi transportowe	115,10
- usługi prawne	21 402,00
- certyfikaty, abonamenty roczne oprogramowań	21 314,83
- przeglądy	10 931,51
- ochrona obiektów	5 232,42
- pozostałe usługi	32 574,06
- usługi sprzątnięcia bibliotek	82 810,00
- usługi związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap III”	46 273,44
- usługi związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap IV”	14 522,37
- usługi związane z realizacją zadań edukacji ekologicznej	20 447,50
- usługi związane z realizacją projektu pn. „Dugnad w Kędzierzynie-Koźlu. Integracja mieszkańców oraz odbudowa relacji sąsiedzkich jako podstawa rozwoju lokalnego”	37 045,93
- usługi związane z organizacją pozostałych imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę	32 426,82
- usługi związane z realizacją zadania pn. „Zjawy, duchy i sny w literaturze i kulturze”	25 500,00
- Bibliografia Powiatu Kędzierzyńsko- Kozielskiego	110,00
- 5. Konferencja dla bibliotekarzy i nauczycieli „Biblioteka miejscem spotkań na przełomie tradycji i nowoczesności – Edukacja regionalna w bibliotece”	6 000,00
4. Podatki i opłaty	51,00
5. Wynagrodzenia	2 185 582,77
5.1 wynagrodzenia osobowe	2 060 667,89
- wynagrodzenie zasadnicze	1 276 051,84
- wynagrodzenie chorobowe	31 246,84
- wynagrodzenie i ekwiwalent za urlop	198 990,80
- dodatek za wieloletnią pracę	250 838,57
- dodatek funkcyjny	102 253,34
- dodatek specjalny	14 450,00
- odprawy emerytalne	47 996,00
- nagrody jubileuszowe	32 375,00
- nagrody	106 465,50
5.2 wynagrodzenia bezosobowe	124 914,88
- koordynacja, spotkania, warsztaty projektu pn. „Dugnad w Kędzierzynie-Koźlu. Integracja mieszkańców oraz odbudowa relacji sąsiedzkich jako podstawa rozwoju lokalnego”	8 874,20
- spotkania, warsztaty związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap III”	7 365,00
- spotkania, warsztaty związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap IV”	6 380,00
- spotkania, warsztaty związane z realizacją zadania pn. „Zjawy, duchy i sny w literaturze i kulturze”	13 973,28
- spotkania, warsztaty związane z realizacją edukacji ekologicznej	9 725,00
- czynności związane z zarządzaniem Muzeum	62 292,40
- Inspektor Ochrony Danych	1 600,00

- spotkania i warsztaty imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę	14 705,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	455 149,04
6.1 ubezpieczenia społeczne z wynagrodzeń osobowych	379 932,08
- składki rentowe	124 309,88
- składki wypadkowe	18 001,62
- składki emerytalne	186 655,88
- składki Fundusz Pracy	45 001,36
- składki Pracowniczy Plan Kapitałowy	5 963,34
6.2 ubezpieczenia społeczne z wynagrodzeń bezosobowych	14 575,47
- składki społeczne związane z realizacją projektu pn. „Dugnad w Kędzierzynie-Koźlu. Integracja mieszkańców oraz odbudowa relacji sąsiedzkich jako podstawa rozwoju lokalnego”	520,80
- składki społeczne związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap III”	186,52
- składki społeczne związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap IV”	460,69
- składki społeczne związane z realizacją związane z realizacją zadania pn. „Zjawy, duchy i sny w literaturze i kulturze”	983,83
- składki społeczne związane z realizacją zadań związanych z edukacją ekologiczną	1 480,06
- składki społeczne związane z czynnościami zarządzania Muzeum	9 707,60
- składki społeczne związane z realizacją imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę	1 235,97
6.3 odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 560,90
6.4 koszty BHP, szkolenia, badania	3 080,59
7. Pozostałe koszty rodzajowe	17 486,92
7.1 podróże służbowe, ryczałty	6 756,50
7.2 ubezpieczenie majątkowe i grupowe	10 730,42
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	631,37
B. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	13 173,34
1. Inne koszty operacyjne	13 173,34
- wycofanie budynku gospodarczego Filii nr 8 MBP w związku z inwestycją - rozbiorka	13 173,34
III WYNIK FINANSOWY (I-II)	-87 545,61

II.3. Informacje o sprawach osobowych

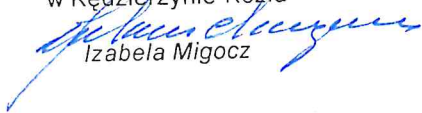
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 30,78 etatów przeliczeniowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Przeciętna liczba zatrudnionych	35,41	2,11	6,74	30,78
w tym pracownicy:				
- administracyjno-biurowi	6,00	0,16	0,08	6,08
- merytoryczni	24,91	1,95	3,65	23,21
- obsługi	4,50	0,00	3,01	1,49

Na zwiększenie i zmniejszenie zatrudnienia wpływ miała likwidacja stanowisk pracy - pracowników obsługi – sprzątaczką, redukcja etatów na stanowiskach merytorycznych oraz przyjęcie pracowników w związku ze złożonymi wypowiedzeniami umów o pracę z inicjatywy pracownika.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz

Kędzierzyn-Koźle, dn. 20 marca 2023 rok

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Rynek 3
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872 REGON 530548667