Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sochocinie z siedzibą przy ul. Guzikarzy 8A jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną NIP 5671721083, REGON 130879661.

Biblioteka działa w celu zachowania dziedzictwa narodowego, organizując i zapewniając dostęp do zasobów dorobku nauki i kultury polskiej oraz światowej. Biblioteka służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych, edukacyjnych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz rozwojowi nauki i kultury. Podstawowy przedmiot działalności według PKD – 9101A – działalność bibliotek.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki,

- rachunek zysków i strat,

- informację dodatkową.

Sprawozdanie sporządzone zostało za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r. przy założeniu zasady kontynuacji działalności.

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe dotyczące tylko jednej Instytucji.

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora – Miasto i Gminę Sochocin oraz posiada własny statut nadany uchwałą nr XXXII/249/2018 Rady Gminy Sochocin z dnia 28 marca 2018 roku. zmienionego uchwałą nr XXI/162/2020 Rady Gminy Sochocin z dnia 30 listopada 2020 roku w sprawie zmiany statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Sochocinie

Miejsko - Gminną Biblioteką Publiczną w Sochocinie zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością i reprezentuje ją na zewnątrz.

Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r., są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych; zapisy w księgach rachunkowych ujmują zdarzenia w porządku chronologicznym i systematycznym.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne; do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia,

chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określą tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa lub pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości nieprzekraczającej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzowane są metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

W Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym.

Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Koszty w Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, natomiast rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym. Na koniec roku konta zespołu 4 „Koszty w układzie rodzajowym" są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy", konta zespołu 7 (sprzedaży, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, straty i zyski nadzwyczajne) są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy". Pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego wynik finansowy przeksięgowuje się na konto 820 „Rozliczenie wyniku finansowego". Na stronie Wn konta 820 księguje się zysk, który zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej może być przeznaczony wyłącznie na fundusz rezerwowy (konto 802) z przeznaczeniem na pokrycie start instytucji.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zakres zmian i amortyzacja środków trwałych w 2022 roku.

L.p.	Środki trwałe według rodzajów	Wartość nabycia (wytworzenia) brutto	Zmniejszenia w 2022 roku	Zwiększenia w 2022 roku	Dotychczasowe umorzenia	Amortyzacja za 2022 rok	Stan na koniec 2022 r. netto
1	Komputer z drukarką	3 542,71	0,00	0,00	3 542,71	0,00	0,00
	RAZEM	**3 542,71**	**0,00**	**0,00**	**3 542,71**	**0,00**	**0,00**

W Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest na stanowisku merytorycznym w sposób wynikający z odrębnych przepisów. Wartość księgozbioru w 2022 roku przedstawia się następująco:

Nazwa zbioru	**B.O.**	**Zwiększenia**	**Zmniejszenia**	**Stan na 31.12.2022 r.**
Księgozbiór	232 563,15	18 026,15	5 878,12	244 711,18

Na zwiększenia wartości księgozbioru składają się zakupione w okresie sprawozdawczym nowości wydawnicze za kwotę 12 692,25 zł., oraz otrzymane nieodpłatnie od czytelników pozycje książkowe za kwotę 5 333,90 zł. Zmniejszenia stanu księgozbioru to zubytkowane pozycje książkowe, które nie nadają się do dalszego użytkowania i które zostały sprzedane na makulaturę.

W 2022 roku nie zakupiono żadnego środka trwałego powyżej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, które należałoby amortyzować stopniowo.

W Miejsko - Gminnej Bibliotece Publicznej w Sochocinie nie ma wartości niematerialnych i prawnych, które amortyzowane są stopniowo; jednostka posiada system biblioteczny MATEUSZ o wartości 2 460,00 zł., który zaksięgowano bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania.

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy.
3. Wartość dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
4. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie dotyczy.

6. 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.

7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy.

8. Odpisy aktualizujące wartość należności (stan pożyczek zagrożonych) – nie dotyczy.

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego, oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy,

10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym:

Stan funduszy	B.O.	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na 31.12.2022 r.
Fundusz jednostki	104,08	0,00	0,00	104,08
Fundusz rezerwowy	45 036,25	35 802,63	0,00	9 233,62

11. Zmniejszenie Funduszu rezerwowego dotyczy pokrycia straty za poprzedni rok obrotowy.

12. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy.

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie dotyczy.

14. Kwota 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.

15. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

16. Łączną 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.

17. 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.

18. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie dotyczy.

19. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

20. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy.

21. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków rozumieniu art. 28 m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych– w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych – nie dotyczy.

22. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – nie dotyczy. Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sochocinie jest podatnikiem VAT zwolnionym zgodnie z artykułem 113 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług.

23. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

24. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy.

25. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.

26. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

27. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – nie dotyczy.

28. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.

29. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

30. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie dotyczy.

31. Kwota i charakter poszczególnych przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

<u>Osiągnięte w 2022 roku przychody:</u>

- dotacja podmiotowa – 192 000,00 zł.

- dotacja na zakup nowości czytelniczych – 4 846,00 zł.

- środki z Funduszu Promocji Kultury na realizację projektu „Czytamy i wzmacniamy!" – 9 600,00 zł.

- odsetki od środków na rachunku bankowym – 33,47 zł.

- przychody ze sprzedaży zubytkowanych książek na makulaturę – 757,00 zł.,

- przychody ze sprzedaży książek podczas kiermaszy – 486,90 zł.,

- pozostałe przychody operacyjne w tym otrzymane w postaci rzeczowej (dary książkowe) – 5 333,90 zł.

Przychody występujące incydentalnie to otrzymane środki z rządowego programu „Promocja czytelnictwa" na realizację zadania „Czytamy i wzmacniamy!" w wysokości 9 600,00 zł.

Koszty poniesione w 2022 roku wykazane w rachunku zysków i strat w układzie według rodzajów. Kosztami o charakterze incydentalnym są koszty związane z realizacją projektu „Czytamy i wzmacniamy!" oraz koszty związane z realizacją zadania „Stworzenie kreatywnej strefy dla dzieci w Bibliotece Sochocin" w wysokości 7 500,00 zł. (środki na ten cel otrzymano w 2021 roku).

32. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.

33. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, lub kwotę opłaty za marnowanie żywności o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy.

34. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy.

35. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – wszystkie zdarzenia gospodarcze mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki zostały opisane w informacji powyżej.

C. Informacje o:

1. Zatrudnienie według stanu na 31.12.2022 r.

- Dyrektor MGBP – 1 etat,

- Młodszy bibliotekarz – 1 etat,

- Główny księgowy – ¼ etatu.

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy.

3. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu

tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy.

4. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – nie dotyczy.

5. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy

6. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

7. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy.

8. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

9. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy.

10. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy.

11. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

12. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – nie dotyczy.

13. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – nie dotyczy.

14. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

GŁOWNY KSIĘGOWY
E.Nowicka
mgr Ewa Nowicka

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sochocinie
Renata Krawczyk

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Guzikarzy 8A
09-110 Sochocin

NIP: 567-147-21-083 REGON 130879661

nazwa przedsiębiorstwa

Rachunek zysków i strat

za 2022 rok

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

wariant porównawczy

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	195 500,00	192 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	195 500,00	192 000,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	**264 887,07**	**222 120,46**
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	1 200,00	2 443,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	786,00	670,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	120 855,00	138 618,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 098,56	28 250,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 263,23	4 870,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113 684,28	47 268,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	**-69 387,07**	**-30 120,46**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**33 170,95**	**21 023,80**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	4 038,00	14 446,00
III. Inne przychody operacyjne	29 132,95	6 577,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-36 216,12**	**-9 096,66**
G. Przychody finansowe	**413,49**	**33,47**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	413,49	33,47
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	**-35 802,63**	**-9 063,19**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	**-35 802,63**	**-9 063,19**
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	**-35 802,63**	**-9 063,19**

Miejscowość: **Sochocin** dnia: 14.02.2023 r.

Sporządził: **Ewa Nowicka**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Nowicka

Zatwierdził: **Renata Krawczyk**

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sochocinie
Renata Krawczyk

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sochocinie ul. Guzikarzy 8A
09-110 Sochocin
NIP 567-17-21-083 REGON 130879661

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31-12-2022 roku

AKTYWA	stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niemateralne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	0,00	0,00
1. Środki trwałe (a - e)	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a - b)	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotrwałe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotrwałe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

PASYWA	stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	9 337,70	274,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104,08	104,08
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	45 036,25	9 233,62
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-35 802,63	-9 063,19
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	9 373,33	332,69	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	35,63	58,18
I. Zapasy (1 do 5)	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a - d)	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	35,63	58,18
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a - b)	0,00	0,00
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	9 373,33	332,69	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a - c)	9 373,33	332,69	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a - i)	0,00	12,30
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	12,30
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		12,30
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 373,33	332,69	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 373,33	332,69	i) inne	0,00	0,00
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	35,63	45,88
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	9 373,33	332,69	PASYWA RAZEM	9 373,33	332,69

Miejscowość : **Sochocin** dnia 14.02.2023 r.

Sporządził: **Ewa Nowicka**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
E. Nowicka
mgr Ewa Nowicka

Zatwierdził: **Renata Krawczyk**

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sochocinie
Renata Krawczyk