

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa		Stan na		Pasywa		Stan na	
		2022-12-31	2023-12-31			2022-12-31	2023-12-31
0		1	2	0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	11 062 534,79	10 599 453,98	A. Kapitał (fundusz) własny	89	1 515 846,70	1 488 894,15
I. Wartości niematerialne i prawne	02	36 015,76	87 681,64	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	1 672 932,49	1 515 846,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
2. Wartość firmy	04			w tym :			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	36 015,76	87 681,64	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)	92		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	10 900 722,44	10 507 867,18	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
1. Środki trwałe	08	10 119 957,44	9 721 770,13	w tym			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	9 875 351,27	9 543 136,15	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	205 012,98	157 400,92	w tym:			
d) środki transportu	12	39 432,74	21 233,06	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
e) inne środki trwałe	13	160,45		- na udziały (akcje) własne	97		
2. Środki trwałe w budowie	14	780 765,00	780 765,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		5 332,05	VI. Zysk (strata) netto	99	-157 085,79	-26 952,55
III. Należności długoterminowe	16		1 383,66	Odpisy z zysku netto w ciągu roku			
1. Od jednostek powiązanych	17			VII. obrotowego (wielkość ujemna)	100		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	11 089 653,92	10 830 388,02
3. Od pozostałych jednostek	19		1 383,66	I. Rezerwy na zobowiązania	102		
IV. Inwestycje długoterminowe	20	120 753,59		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
1. Nieruchomości	21			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			- długoterminowe	105		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23	120 753,59		- krótkoterminowe	106		
a) w jednostkach powiązanych	24			3. Pozostałe rezerwy	107		
- udziały lub akcje	25			- długoterminowe	108		
- inne papiery wartościowe	26			- krótkoterminowe	109		
- udzielone pożyczki	27			II. Zobowiązania długoterminowe	110	131 473,59	131 834,52
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			1. Wobec jednostek powiązanych	111		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29			Wobec pozostałych jednostek, w których			
- udziały lub akcje	30			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		
- inne papiery wartościowe	31						
- udzielone pożyczki	32						
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33						

Szczecin 15-02-2024

.....
miejsowość, data

15-02-2024 Szankowska Monika

.....
data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

15-02-2024 Marcinowski Krzysztof

.....
data i podpis kierownika jednostki

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa		Stan na		Pasywa		Stan na	
		2022-12-31	2023-12-31			2022-12-31	2023-12-31
0		1	2	0		1	2
c)w pozostałych jednostkach	34	120 753,59		3. Wobec pozostałych jednostek	113	131 473,59	131 834,52
- udziały lub akcje	35			a)kredyty i pożyczki	114		
- inne papiery wartościowe	36			z tytułu emisji dłużnych papierów			
- udzielone pożyczki	37			b) wartościowych	115		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	120 753,59		c)inne zobowiązania finansowe	116		
4. Inne inwestycje długoterminowe	39			d)zobowiązania wekslowe	117		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	5 043,00	2 521,50	e)inne	118	131 473,59	131 834,52
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41			III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	986 877,21	960 603,17
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	5 043,00	2 521,50	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120		
B. Aktywa obrotowe	43	1 542 965,83	1 719 828,19	a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121		
I. Zapasy	44	1 386,08	1 258,68	- do 12 miesięcy	122		
1. Materiały	45	1 386,08	1 258,68	- powyżej 12 miesięcy	123		
2. Półprodukty i produkty w toku	46			b)inne	124		
3. Produkty gotowe	47			Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których			
4. Towary	48			2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49			a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126		
II. Należności krótkoterminowe	50	354 230,25	680 033,00	- do 12 miesięcy	127		
1. Należności od jednostek powiązanych	51			- powyżej 12 miesięcy	128		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52			b)inne	129		
- do 12 miesięcy	53			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	92 791,81	128 171,99
- powyżej 12 miesięcy	54			a)kredyty i pożyczki	131		
b)Inne	55			z tytułu emisji dłużnych papierów			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których	56			b) wartościowych	132		
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				c)inne zobowiązania finansowe	133		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57						
- do 12 miesięcy	58						
- powyżej 12 miesięcy	59						
b)Inne	60						
3. Należności od pozostałych jednostek	61	354 230,25	680 033,00				
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	4 298,27	3 830,50				
- do 12 miesięcy	63	4 298,27	3 830,50				
- powyżej 12 miesięcy	64						
b)z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i	65	178,20					
zdrowotnych oraz innych ty. publicznoprawnych							
c)inne	66	349 753,78	676 202,50				
d)dochodzone na drodze sądowej	67						

Szczecin 15-02-2024

.....
 miejscowość, data

15-02-2024 Szankowska Monika

.....
 data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych

15-02-2024 Marcinowski Krzysztof

.....
 data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2023 do 31-12-2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022-12-31	2023-12-31
	1	2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 748 399,55	10 786 355,93
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 063,00	6 499,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 782 509,73	11 802 392,14
I.	Amortyzacja	1 032 736,92	1 055 988,28
II.	Żużycie materiałów i energii	647 041,70	856 702,07
III.	Usługi obce	2 099 048,85	2 181 426,60
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	168 929,00	166 588,00
	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	5 561 849,24	6 135 230,61
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 257 124,86	1 387 676,65
	emerytalne	1 034 191,12	577 126,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 989,44	12 737,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 789,72	6 042,70
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 034 110,18	-1 016 036,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne	886 943,13	994 894,13
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	608 687,07	583 992,12
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	278 256,06	410 902,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 918,74	5 701,73
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 428,19	2 788,67
III.	Inne koszty operacyjne	6 490,55	2 913,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-157 085,79	-26 843,81
G.	Przychody finansowe		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	od jednostek pozostałych, w tym		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	V. Inne		
H.	Koszty finansowe		108,74
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		108,74
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-157 085,79	-26 952,55
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-157 085,79	-26 952,55

Sporządzono dnia 15-02-2024
Monika Szankowska

15-02-2024 Szankowska Monika

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Elektronicznie podpisany
przez Monika Szankowska
Data: 2024.02.15 09:12:06
+01'00'

KRZYSZTOF
MARCINOWSKI; MBP

15-02-2024 Marcinowski Krzysztof

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu - na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

Wprowadzenie

1. Nazwa i siedziba jednostki

Miejska Biblioteka Publiczna, ul. Hoene-Wrońskiego 1, 71-302 Szczecin.

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

PKD 9101A Działalność bibliotek.

3. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też niesporządzających takich sprawozdań)

Niniejsze sprawozdanie obejmuje finanse dyrekcji, magazynu MBP oraz 33 filii (oddziałów), należących do biblioteki. Filie te nie sporządzają samodzielnych sprawozdań finansowych.

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Prezydent Miasta Szczecin
pl. Armii Krajowej 1; 70-456 Szczecin
Rejestr Instytucji Kultury – data wpisu 13 marca 1997 r.
Nr RIK 4/97, Nr REGON 810718443.

5. Dane dotyczące kierownika jednostki (imię i nazwisko oraz funkcja)

Krzysztof Marcinowski – Dyrektor
Agata Stankiewicz – Zastępca Dyrektora
Magdalena Piotrowska – Zastępca Dyrektora

6. Określenie celów statutowych organizacji

Zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych mieszkańców Szczecina oraz upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury.

7. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie jest ograniczony.

8. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2023 - 31.12.2023

9. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?

Nie

10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Miejską Bibliotekę Publiczną. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez instytucję działalności.

11. Czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek?

Nie

12. 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 pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W jednostce stosuje się amortyzację liniową. Stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 2023 poz. 2805)

Zapasy wycenia się metodą średniej ważonej. Rzeczowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Na dzień bilansowy wartości początkowe pomniejszane są o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Informacja dodatkowa

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Zmiana prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.
Bez zmian.
2. Metody wyceny majątku
 - 2.1. Środki trwałe - według cen nabycia,
 - 2.2. Środki trwałe w budowie – według kosztu wytworzenia,

- 2.3. Materiały w magazynie - wycena według cen nabycia, rozchód metodą średniej ważonej.
3. Nie zmieniono, w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.
 4. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2023r. są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2022r.
 5. Brak istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
 6. Brak znaczących zdarzeń lat ubiegłych, które mogły być ujęte w sprawozdaniu za rok 2023r.

II. DODATKOWE INFORMACJE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) Aktywa trwałe

Majątek trwały

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2023	ZWIĘKSZENIE		ZMNIJ - SZENIE z tytułu likwidacji	Stan końcowy na 31.12.2023
		przyjęcie zakończonych środków trwałych w budowie	zakup z dotacji podmiotowej, celowej na real. programów oraz ze śr. własnych		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	12 469 977,90	59 678,67	0,00	0,00	12 529 656,57
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	139 439,01	0,00	0,00	0,00	139 439,01
IV	1 092 528,77	18 067,10	12 236,19	110 321,99	1 012 510,07

V	25 252,37	0,00	0,00	0,00	25 252,37
VI	459 561,89	15 375,00	4 441,91	42 517,46	436 861,34
VII	188 998,50	0,00	0,00	0,00	188 998,50
VIII- IX	1 836 417,32	37 209,26	7 885,99	6 312,02	1 875 200,55
Razem	16 212 175,76	130 330,03	24 564,09	159 151,47	16 207 918,41

Uwaga:

Do środków trwałych (nieuwzględnionych w żadnej z powyższych grup KŚT), zaliczamy również zbiory biblioteczne umarżane w 100% w chwili zakupu.

Wartość bilansowa to "014" – 10 167 473,90 zł minus „074” –10 167 473,90zł

b) Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2023	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJ - SZENIE z tytułu likwidacji	Stan końcowy na 31.12.2023
		amortyzacja bieżąca (konto 071)			
0	0,00	0,00		0,00	0,00
I	2 594 626,63	391 893,79		0,00	2 986 520,42
II	0,00	0,00		0,00	0,00
III	87 125,28	4 730,16		0,00	91 855,44
IV	1 023 767,03	72 094,51		110 321,99	985 539,55
V	17 751,02	711,96		0,00	18 462,98
VI	383 125,73	20 195,63		42 517,46	360 803,90
VII	149 565,76	18 199,68		0,00	167 765,44
VIII-IX	1 836 256,87	45 255,70		6 312,02	1 875 200,55
Razem	6 092 218,32	553 081,43		159 151,47	6 486 148,28

Wartość netto środków trwałych: **16 207 918,41 zł -6 486 148,28 zł = 9 721 770,13 zł**

c) **Wartości niematerialne i prawne**

- wartość początkowa : **522 640,42**
- zwiększenia: **72 194,00**
- zmniejszenia **56 326,20**

Ogółem 538 508,22

- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: **450 826,58**

Wartość netto **87 681,64**

Inwentaryzację środków trwałych przeprowadza się w różnych terminach zgodnie z ustalonym harmonogramem, z uwagi na fakt, iż znajdują się one w budynku dyrekcji, magazynu MBP oraz 33 filiach, umiejscowionych na terenie miasta Szczecina. Każdy obiekt Miejskiej Biblioteki Publicznej jest inwentaryzowany raz na **4 lata**.

d) **Zbiory biblioteczne**

- wartość początkowa **10 146 196,48**
- zwiększenie 624 950,48
- zmniejszenie 603 673,06
- Stan na 31-12-2023 10 167 473,90**
- Umorzenie zbiorów na 31-12-2023r. 10 167 473,90**
- Wartość netto 0,00 zł.**

1. Podział zysku/pokrycie straty bilansowej za rok obrotowy:

Za 2023 rok MBP wygenerowała **stratę** w kwocie **26 952,55 zł**

Zgodnie z brzmieniem art. 29, ustawy o organizowaniu i prowadzeniu instytucji kultury z dnia 25.10.1991 r. (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zmianami), zysk przeznacza się na zwiększenie funduszu statutowego biblioteki, z którego następuje pokrycie strat instytucji kultury.

2. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość 2023	Wartość NKUP*
1.	Bilans otwarcia	20 294,69	20 294,69
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	2 788,67	2 788,67
	▪ na należności z tytułu dostaw		
	▪ na pozostałe należności		
	w tym:		
	- od czytelników, przeterminowane powyżej 12 m-cy (100%)	1 975,98	1 975,98
	- od czytelników, przeterminowane powyżej 6 m-cy (50%)	812,69	812,69

3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	0,00	0,00
4.	Stan odpisów na b.z.	23 083,36	23 083,36
	▪ pomniejszających należności z tyt. dostaw		
	▪ pomniejszających inne należności	23 083,36	23 083,36

*niestanowiące kosztów uzyskania przychodu

3. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na:	
	2023	2022
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych	17 710,31	20 322,06
1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego:	15 188,81	15 279,06
a) ubezpieczenie	1 339,00	1 463,20
b) opłata za abonament parkingowy	131,18	150,42
c) prenumerata czasopism na 2024r.	312,00	294,00
d) licencje i polisy serwisowe opłacone w 2023r. dot. w całości w 2024 r.	13 406,63	13 371,44
2. Długoterminowe* rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego:	2 521,50	5 043,00
a) licencja programu antywirusowego na rok 2025*	2 521,50	5 043,00
II. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
a) Dotacja celowa na finansowanie inwestycji w obcym środku trwałym.	9 737 950,33	9 971 303,12
b) Dotacja z PFRON na realizację projektu „Zobacz i usłysz kulturę” – środki na realizację zadania w 2023r.	9 737 950,33	9 965 237,20
		6 065,92

* W 2022r. zakupiono 4-letnią licencję na program antywirusowy o wartości 10 086,00. Roczny koszt licencji to wartość 2 521,50. W 2022r. i w 2023r. zaksięgowano w koszty łącznie kwotę 5 043,00 zł (2 521,50 zł rocznie). W krótkoterminowych RMK ujęto koszt roku 2024 – 2 521,50 a w długoterminowych RMK ujęto koszt roku 2025 – 2 521,50 zł.

4. Informacje o środkach pieniężnych wykazanych w bilansie.

• środki bieżące w bankach	709 829,80
• środki bieżące w gotówce	20 423,18
• środki ZFŚS	170 656,15
• środki pieniężne w drodze*	1 324,05
Łącznie	902 233,18

*środki z terminala płatniczego z dn. 30.12.2023r. i z dn.31.12.2023r. –środki przeksięgowano na rachunek bankowy wg wyciągu bankowego nr 1/20/2024 za okres od 01/01/2024 do 02/01/2024 w kwocie **758,65 zł + 61,79 zł.** oraz środki w systemie płatności internetowych przelewy24 z roku 2023 (dot. e-sklepu) zaksięgowane na rachunku bankowym nr 1/18/2024 z dnia 02.01.2024r. - **502,44 zł.** oraz środki w systemie płatności internetowych przelewy24 z roku 2023 (dot. wpłat czytelników poprzez aplikację)) zaksięgowane na rachunku bankowym nr 12/09/2024 - **1,17 zł.** **Łącznie środki pieniężne w drodze 1 324,05 zł.**

5. Kaucje, gwarancje

- Zobowiązanie długoterminowe wynikające z udzielenia zabezpieczenia należytego wykonania umowy **131 834,52 zł**:
 - **121 114,52** – zabezpieczenie gwarancyjne - 4,5 roku od 30.10.2020r.
 - **10 720,00** – zabezpieczenie gwarancyjne – projekt na budowę obiektu –Mediateka (budowa w trakcie realizacji)

III. DODATKOWE INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU FINANSOWYM

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

		zł. i gr.	
		Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	
		Sprzedaż 2023	Sprzedaż 2022
Razem przychody ze sprzedaży netto		10 786 355,93	9 748 399,55
z tego:			
1.	Towarów i materiałów	6 499,00	4 063,00
2.	Usług	68 580,93	33 154,55
3.	Dotacja do działalności podstawowej	10 711 276,00	9 711 182,00

Wysokość przychodów wg rodzajów działalności za rok obrotowy:

Dotacja od organizatora na działalność bieżącą statutową	10 711 276,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 499,00
Przychody ze sprzedaży usług	68 580,93
Dotacja celowa od Ministra Kultury na zakup książek	117 000,00
Grant na realizację projektu realizowany przez PFRON	64 912,32
Inne przychody operacyjne (przychody własne)	410 902,01
Przychody z rozliczenia dotacji inwestycyjnych	402 079,80

Razem	11 781 250,06
--------------	----------------------

2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie dotyczy

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. Dochód brutto zysk /strata	-26 952,55
2. Koszty i straty nadzwyczajne niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: z tego z tytułu:	129 635,67
• Wpłaty na PFRON	126 847,00
• Umorzenie należności	0,00
• Aktualizacja przeterminowanych należności z konta „240”, art. 16 ust.1 pkt 26a, ust 2a pkt 1 updog	2 788,67
3. Przychody niezaliczone do przychodów podatkowych:	0,00
4. Dochód do opodatkowania	102 683,12
5. Odliczenie od dochodu - dochody przeznaczone na cele statutowe (art.17 ust.1 ustawy o CIT)	102 683,12
6. Podstawa opodatkowania	0,00

4. Poniesione w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwale:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale razem (środki trwale w budowie), finansowane ze środków własnych amortyzowane metodą liniową w tym:	25 670,10 zł
a) Grupa 04 Środków trwałych - Nakłady inwestycyjne poniesione na: • zakup serwera	10 295,10 zł 10 295,10 zł
b) Grupa 06 Środków trwałych - Nakłady inwestycyjne poniesione na: • zakup klimatyzatora	15 375,00 zł 15 375,00 zł

5. Rozliczenie wynagrodzeń

Lp.	Treść	Kwota (zł i gr.)
1	Wynagrodzenia z osobowego funduszu płac	6 109 631,42
	w tym: a) wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	6 109 631,42
2	Wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac	25 599,19
3	Wynagrodzenia ogółem (1 + 2)	6 135 230,61
z tego:	a/ obciążające koszty działalności statutowej	6 135 230,61
	b/ obciążające koszty inwestycji	0,00
	c/ obciążające fundusze specjalne	0,00
	d/ wynagrodzenia otrzymane od innych jednostek	0,00

4	Wyłączenia wynagrodzeń niestanowiących podstawy naliczenia składek ZUS – według tytułów:		164 944,79	z rubr. 1 przypada na:	
				Symb. *	kwota
	z tego:	a) odprawy emerytalne	41 936,25	S	41 936,25
		b) nagrody jubileuszowe	34 139,95	S	34 139,95
c) umowy o dzieło (nie stanowiły podstawy do naliczenia składki zdrowotnej)		0,00	S	0,00	
	d) wynagrodzenia za czas choroby	88 868,59	S	88 868,59	
5	Kwota wynagrodzeń stanowiąca podstawę naliczenia składek ZUS (3 – 4)		5 970 285,82		
6	Ustalono składki ZUS		2 406 884,56		
	z tego:	a/ w koszty działalności statutowej (ZUS pracodawcy + Fundusz Pracy)	1 128 190,51		
		b/ koszty inwestycji	0,00		
		c/ fundusze specjalne	0,00		
		d/ obciążające pracownika (13,71%)	810 377,31		
		e/ składka zdrowotna (9%)	468 316,74		
	.				

*Określić jakiej grupy pracowników według rodzajów działalności dotyczą wynagrodzenia wymienione w poz. 4a, 4b i 4c wpisując odpowiedni symbol: „S” – dział. statutowa, „G” – dział. gospodarcza, z wyjątkiem usług najmu, „N” – usługi najmu, „O” – ogólny zarząd

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Nie wystąpiły

IV. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

2. Informacje o zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnienia (etaty) w 2023 r.	Przeciętna liczba zatrudnienia (etaty) w 2022 r.
Ogółem	104,17	108,95
w tym:		
Pracownicy administracyjni	14,75	16,04
Działalność podstawowa	72,28	75,84
Działalność pomocnicza	10,51	10,57
Obsługa techniczna	6,63	6,5

3. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych – pkt. D. II, III rachunku zysków i strat

		Kwota (zł i gr.)		
		2023r.	2022r.	
I. Dotacje: pkt. D.II		583 992,12	608 687,07	
a) Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dz. Narodowego na zakup nowości wydawniczych		117 000,00	133 287,00	
b) Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dz. Narodowego - Promocja –		0,00	17 000,00	
c) Amortyzacja sfinansowana z dotacji z przed 2012r.		29 711,64	29 871,70	
d) Amortyzacja sfinansowana z dotacji inwestycyjnej		372 368,16	331 324,69	
e) Dotacja celowa od organizatora			15 000,00	
f) Grant z PFRON		64 912,32	82 203,68	
II. Inne pozostałe przychody operacyjne – ogółem pkt. D. IV		410 902,01	278 256,06	
	a/	Wpłaty od czytelników	188 696,52	169 465,35
	b/	Inne przychody operacyjne	57 574,78	34 553,83
	c/	Kary za przetrzymanie (naliczenie)	15 271,42	1 418,45
	d/	Dary rzeczowe	149 359,29	72 818,43
I.II.		994 894,13	886 943,13	

4. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych – pkt. E. III rachunku zysków i strat

		Kwota (zł i gr.)		
		2023 r.	2022 r.	
Pozostałe koszty operacyjne – ogółem		5 701,73	9 918,74	
z tego:	a/	Koszty egzekucyjne	12,00	0,00
	b/	Odpis aktualizujący należności	2 788,67	3 428,19
	c/	Umorzenie należności windykacyjnych	0,00	0,03
	d/	Koszty lat ubiegłych	2 901,06	6 490,52

5. Koszty finansowe

W 2023r. MBP poniosła koszty finansowe z tyt. ujemnych różnic kursowych w transakcjach międzynarodowych.

6. Wyrażenie niepewności odnośnie możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki, jeżeli niepewność występuje oraz jej charakterystyka:
Działalność będzie kontynuowana.
7. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki:
W niniejszej informacji przedstawiono wszystkie istotne wydarzenia, mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej instytucji.

Uwagi końcowe.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2023 wynosi **7 318,50** złotych brutto.

Szczecin, 15.02.2024
/miejsowość, data/

Monika Szankowska

.....
/imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej/

Krzysztof Marcinowski

.....

Monika
Szankows
ka

Elektronicznie
podpisany przez
Monika
Szankowska
Data: 2024.02.15
09:03:55 +01'00'

Główny Księgowy

KRZYSZTOF
MARCINO
WSKI; MBP

Elektronicznie
podpisany przez
KRZYSZTOF
MARCINOWSKI; MBP
Data: 2024.02.15
09:04:56 +01'00'

Dyrektor