

ZARZĄD POWIATU  
w Ciechanowie  
ul. 17 Stycznia 7  
06-400 Ciechanów

Ciechanów, dn. 26.04.2023 r.

WF.3035.3.2023

Pan

Lech Zduńczyk

Dyrektor

Powiatowej Biblioteki  
Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego  
w Ciechanowie

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego w załączeniu przedkłada Uchwałę nr 66/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie.

Załącznik 1

STAROSTA  
*Jan Andrzej Kaluszkiewicz*

Uchwała Nr 66/2023  
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego  
z dnia 26 kwietnia 2023 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ( Dz. U. z 2022 r., poz. 1526 ze zm.) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U z 2020 r., poz. 194 ze zm.) oraz art. 2 ust. 1 pkt. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120) – Zarząd Powiatu Ciechanowskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie w brzmieniu załączników Nr 1 i Nr 2 do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Ciechanowskiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Członkowie Zarządu Powiatu:**

- |                                                     |                                                                                                |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Jan Andrzej Kaluszkiewicz- Starosta Ciechanowski | .....<br> |
| 2. Marek Marcinkowski- Wicestarosta                 | .....<br> |
| 3. Jacek Bogdan Oglęcki                             | .....<br> |
| 4. Wojciech Rykowski                                | .....<br> |
| 5. Tadeusz Wieczorek                                | .....                                                                                          |

# BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ..... zł

|     | AKTYWA                                                                         | Stan na dzień kończący |                       |     | PASYWA                                                                                      | Stan na dzień kończący |                       |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|     |                                                                                | rok bieżący<br>2022    | rok poprzedni<br>2021 |     |                                                                                             | rok bieżący<br>2022    | rok poprzedni<br>2021 |
| A   | Aktywa trwałe                                                                  | 0,00                   | 17 152,70             | A   | Kapitał (fundusz) własny                                                                    | 51 825,86              | 113 585,32            |
| I   | Wartości niematerialne i prawne                                                | 0,00                   | 0,00                  | I   | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                | 96 868,84              | 129 083,99            |
| 1   | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           |                        |                       | II  | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                          |                        |                       |
| 2   | Wartość firmy                                                                  |                        |                       |     | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |                        |                       |
| 3   | Inne wartości niematerialne i prawne                                           |                        |                       |     |                                                                                             |                        |                       |
| 4   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                        |                       | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                             |                        |                       |
| II  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                         | 0,00                   | 17 152,70             |     | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   |                        |                       |
| 1   | Środki trwałe                                                                  | 0,00                   | 17 152,70             | IV  | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                             |                        |                       |
| a)  | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            |                        |                       |     | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                |                        |                       |
| b)  | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         |                        | 17 152,70             |     | - na udziały (akcje) własne                                                                 |                        |                       |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny                                                |                        |                       |     |                                                                                             |                        |                       |
| d)  | środki transportu                                                              |                        |                       |     |                                                                                             |                        |                       |
| e)  | inne środki trwałe                                                             |                        |                       |     |                                                                                             |                        |                       |
| 2   | Środki trwałe w budowie                                                        |                        |                       | V   | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                               |                        |                       |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            |                        |                       |     |                                                                                             |                        |                       |
| III | Należności długoterminowe                                                      | 0,00                   | 0,00                  |     |                                                                                             |                        |                       |
| 1   | Od jednostek powiązanych                                                       |                        |                       |     |                                                                                             |                        |                       |
| 2   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                        |                       | VI  | Zysk (strata) netto                                                                         | ✓ -45 042,98           | -15 498,67            |
| 3   | Od pozostałych jednostek                                                       |                        |                       | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |                        |                       |
| IV  | Inwestycje długoterminowe                                                      | 0,00                   | 0,00                  | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                      | 17 368,07              | 15 170,56             |
| 1   | Nieruchomości                                                                  |                        |                       | I   | Rezerwy na zobowiązania                                                                     | 0,00                   | 0,00                  |
| 2   | Wartości niematerialne i prawne                                                |                        |                       | 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                            |                        |                       |
| 3   | Długoterminowe aktywa finansowe                                                | 0,00                   | 0,00                  | 2   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                 | 0,00                   | 0,00                  |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                      | 0,00                   | 0,00                  |     | - długoterminowa                                                                            |                        |                       |
|     | - udziały lub akcje                                                            |                        |                       |     | - krótkoterminowa                                                                           |                        |                       |
|     | - inne papiery wartościowe                                                     |                        |                       | 3   | Pozostałe rezerwy                                                                           | 0,00                   | 0,00                  |
|     | - udzielone pożyczki                                                           |                        |                       |     | - długoterminowe                                                                            |                        |                       |
|     | - inne długoterminowe aktywa finansowe                                         |                        |                       |     | - krótkoterminowe                                                                           |                        |                       |



|     |                                                                                                              |           |            |  |                                          |           |            |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--|------------------------------------------|-----------|------------|
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych |           |            |  | – krótkoterminowe                        |           |            |
| c)  | inne                                                                                                         | 4 130,00  | 765,00     |  |                                          |           |            |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 |           |            |  |                                          |           |            |
| III | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | 63 358,14 | 107 469,12 |  |                                          |           |            |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 63 358,14 | 107 469,12 |  |                                          |           |            |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00      | 0,00       |  |                                          |           |            |
|     | – udziały lub akcje                                                                                          |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                                   |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – udzielone pożyczki                                                                                         |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      |           |            |  |                                          |           |            |
| b)  | w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00      | 0,00       |  |                                          |           |            |
|     | – udziały lub akcje                                                                                          |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                                   |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – udzielone pożyczki                                                                                         |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      |           |            |  |                                          |           |            |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 63 358,14 | 107 469,12 |  |                                          |           |            |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                   | 63 358,14 | 107 469,12 |  |                                          |           |            |
|     | – inne środki pieniężne                                                                                      |           |            |  |                                          |           |            |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                                      |           |            |  |                                          |           |            |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              |           |            |  |                                          |           |            |
| IV  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            |           |            |  |                                          |           |            |
| C   | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                                               |           |            |  |                                          |           |            |
| D   | Udziały (akcje) własne                                                                                       |           |            |  |                                          |           |            |
|     | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B i C i D)                                                             | 69 193,93 | 128 755,88 |  | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B) | 69 193,93 | 128 755,88 |

21.01.2013r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ewa Kostrzewska

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie  
Lech Marek Zduńczyk

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .., zł ..

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                          | Dane za             |                       |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|          |                                                                                           | rok bieżący<br>2022 | rok poprzedni<br>2021 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                             | 1 152 992,00        | 1 253 846,00          |
|          | – od jednostek powiązanych                                                                |                     |                       |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    | 1 152 992,00        | 1 253 846,00          |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia,<br>zmniejszenie – wartość ujemna) |                     |                       |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                  |                     |                       |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                         |                     |                       |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                    | 1 212 762,64        | 1 287 083,75          |
| I        | Amortyzacja                                                                               | 59 558,28           | 68 873,73             |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                              | 107 436,21          | 112 058,18            |
| III      | Usługi obce                                                                               | 103 550,12          | 44 712,91             |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                                  | 3 546,20            | 2 576,00              |
|          | – podatek akcyzowy                                                                        |                     |                       |
| V        | Wynagrodzenia                                                                             | 750 642,51          | 873 753,62            |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                        | 163 434,37          | 174 902,50            |
|          | – emerytalne                                                                              | 134 539,01          | 142 389,15            |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                | 24 594,95           | 10 206,81             |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  |                     |                       |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                                 | -59 770,64          | -33 237,75            |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                     | 11 263,96           | 17 547,80             |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                    |                     |                       |
| II       | Dotacje                                                                                   |                     |                       |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                              |                     |                       |
| IV       | Inne przychody operacyjne                                                                 | 11 263,96           | 17 547,80             |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                        | 0,05                |                       |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  |                     |                       |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                              |                     |                       |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                    | 0,05                |                       |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                               | -48 506,73          | -15 689,95            |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                                | 3 463,75            | 191,28                |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                     |                     |                       |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                       |                     |                       |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                    |                     |                       |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                       |                     |                       |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                    |                     |                       |
| II       | Odsetki, w tym:                                                                           | 63,75               | 191,28                |
|          | – od jednostek powiązanych                                                                |                     |                       |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                        |                     |                       |
|          | – w jednostkach powiązanych                                                               |                     |                       |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                                 |                     |                       |
| V        | Inne                                                                                      | 3 400,00            |                       |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                   |                     |                       |
| 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                                                                                      |                     |                       |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>                                                   | -45 042,98          | -15 498,67            |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                  |                     |                       |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                      |                     |                       |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>                                                    | -45 042,98          | -15 498,67            |

24.01.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kostrzewska

ZASTĘPCA DYREKTORA

Powiatowej Biblioteki Publicznej  
im. Z. Krasińskiego w Ciechanowie

Marek Zduńczyk