

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BIBLIOTEKI KRAKÓW

1.

Biblioteka Kraków z siedzibą przy Placu Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3 w Krakowie, jest gminną jednostką organizacyjną działającą w formie samorządowej instytucji kultury od dnia 1 stycznia 2017 roku. Biblioteka Kraków powstała w wyniku połączenia Śródmiejskiej Biblioteki Publicznej, Nowohuckiej Biblioteki Publicznej, Krowoderskiej Biblioteki Publicznej oraz Podgórskiej Biblioteki Publicznej na mocy Uchwały Nr L/917/12 Rady Miasta Krakowa z dnia 6 lipca 2016 roku i została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 34 – prowadzonego przez Gminę Miejską Kraków.

2.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku i nie zawiera danych łącznych, ponieważ w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono z zachowaniem zasady ostrożności. Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie porównawczym. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3.

Podstawowym źródłem finansowania jest dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Miejskiej Kraków.

4.

- Aktywa i pasywa wycenia się według ceny zakupu, ceny sprzedaży i kosztu wytworzenia.
- Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności i zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).
- Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

5.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy (31 grudnia) według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowano metodą liniową w okresach kwartalnych.

Środki trwałe umarza się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

6.

Wynik finansowy o wartości dodatniej zwiększa Fundusz Rezerwowy Instytucji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW
.....
Główny księgowy
mgr Dominika Lis

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW
.....
Dyrektor
Agnieszka Staniszevska-Mól

BIBLIOTEKA KRAKÓW

31-154 Kraków, Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3

Nazwa i adres jednostki dla której sporządzono RZiS

BIBLIOTEKA KRAKÓW
Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3
31-154 Kraków
NIP 6762519809 REGON 366210343

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od dnia: 01.01. 2023 r.
do dnia 31.12. 2023 r.
(wariant porównawczy)

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
	1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI w tym:	32 512 575,56	34 772 170,87
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	183 533,70	145 250,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-23 609,37	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	376 043,52	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 627,05	7 485,40
V. Dotacja od organizatora	31 520 409,00	33 895 560,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność statutową	442 571,66	723 875,11
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	33 199 735,02	36 002 982,67
I. Amortyzacja	936 471,74	1 129 838,33
II. Zużycie materiałów i energii	3 166 919,56	3 628 665,77
III. Usługi obce	5 776 669,05	5 022 830,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	151 993,30	206 394,23
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	19 119 504,58	21 474 357,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	3 862 180,16	4 377 643,88
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	175 749,63	161 494,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 247,00	1 758,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-687 159,46	-1 230 811,80
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 553 542,36	1 893 981,54
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 553 542,36	1 893 981,54
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	788 708,92	491 795,85
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	788 708,92	491 795,85
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	77 673,98	171 373,89
G. PRZYCHODY FINANSOWE	115 713,73	91 421,46
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:	115 713,73	91 421,46
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	254,03	154,90
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	254,03	154,90

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	193 133,68	262 640,45
J. PODATEK DOCHODOWY	1 447,00	5 274,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	191 686,68	257 366,45

Kraków, 15.03.2024 r.
miejscowość, data

15. 03. 2024
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

BIURO KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW
Dorota Lis

15. 03. 2024
data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

Agnieszka Staniszevska-Mól

BIBLIOTEKA KRAKÓW**31-154 Kraków, Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3**

Nazwa i adres jednostki, dla której sporządzono bilans

BIBLIOTEKA KRAKÓW
Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3
31-154 Kraków
KRS 0000519809 REGON 366210343

BILANS JEDNOSTEK**NA DZIEŃ 31.12.2023 ROKU**

A K T Y W A	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Aktywa trwałe	7 966 606,36	10 864 729,63
I. Wartości niematerialne i prawne	288 506,12	638 883,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	288 506,12	638 883,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	7 664 515,64	10 220 909,49
1. Środki trwałe	5 975 009,84	6 363 777,73
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 159 138,32	2 547 775,88
c. Urządzenia techniczne i maszyny	2 157 874,61	2 097 826,08
d. Środki transportu	64 223,27	43 196,40
e. Inne środki trwałe	1 593 773,64	1 674 979,37
2. Środki trwałe w budowie	1 689 505,80	3 857 131,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 584,60	4 936,82
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 584,60	4 936,82

A K T Y W A	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
B. Aktywa obrotowe	1 834 644,60	1 958 132,13
I. Zapasy	22 066,82	4 552,49
1. Materiały	22 066,82	4 552,49
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	259 544,16	501 785,83
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	259 544,16	501 785,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 902,78	14 964,80
- do 12 miesięcy	21 902,78	14 964,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	720,00
c) inne	237 641,38	486 101,03
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 441 307,79	1 251 762,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 441 307,79	1 251 762,92
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 441 307,79	1 251 762,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 441 307,79	1 251 762,92
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 725,83	200 030,89
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	9 801 250,96	12 822 861,76

Kraków, 15.03.2024 r.

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW

15. 03. 2024

mgr Dominika Lis

data i podpis kierownika jednostki

BIBLIOTEKI KRAKÓW

15. 03. 2024

Agnieszka Staniszevska-Mól

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	2 170 635,84	2 428 002,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 267 547,59	1 267 547,59
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	711 401,57	903 088,25
- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	191 686,68	257 366,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 630 615,12	10 394 859,47
I. Rezerwy na zobowiązania	178 584,69	192 664,58
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	178 584,69	192 664,58
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	178 584,69	192 664,58
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	611 378,48	610 787,14
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	392 970,53	434 983,79
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129 814,04	227 815,50
- do 12 miesięcy	129 814,04	227 815,50
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 728,99	31 988,97
h) z tytułu wynagrodzeń	198 791,50	142 900,00
i) inne	25 636,00	32 279,32
4. Fundusze specjalne	218 407,95	175 803,35

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 840 651,95	9 591 407,75
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 840 651,95	9 591 407,75
- długoterminowe	6 839 038,55	9 591 407,75
- krótkoterminowe	1 613,40	0,00
Pasywa razem	9 801 250,96	12 822 861,76

Kraków, 15.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEK KRAKÓW

15. 03. 2024 mgr Dominika Lis

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

15. 03. 2024

Agnieszka Staniszevska-Mól

data i podpis kierownika jednostki

Dotyczy: BIBLIOTEKI KRAKÓW
31-154 KRAKÓW, PL. JANA NOWAKA-JEZIORAŃSKIEGO 3

Informacja dodatkowa jednostek, z wyłączeniem banków oraz ubezpieczycieli – za 2023 rok

1.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 1 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Gr. I. Budynki i lokale	3.737.179,00	-	-	3.737.179,00

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Zmiana stanu kapitału (funduszu) podstawowego

L.p.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Podstawowy	1.267.547,59	-	-	1.267.547,59

1
[signature]

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

L.p.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zapasowy	-	-	-	-
2.	Z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.	Rezerwowy	711.401,57	191.686,68	-	903.088,25

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	-
2.	Zysk netto	257.366,45
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda) c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) zwiększenie kapitału podstawowego f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych h) inne (np. darowizny)	257.366,45
4.	Niepodzielony zysk	-

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności,

28/8/20

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwa na honoraria	1.920	-	1.920	-	-
2.	Rezerwa na nagrody roczne za 2023 rok dla kadry zarządzającej	176.664,69	192.664,58	124.772	51.892,69	192.664,58

Instytucja nie tworzy rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	-	-	-	-

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

nie dotyczy

a) do 1 roku

nie występują

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat,

nie występują

d) powyżej 5 lat

nie występują

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 3 i 4 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe,

nie dotyczy

2.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów,

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Wyszczególnienie	Przychody netto ze sprzedaży		Uwagi
	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	
1. Sprzedaż produktów	183.533,70	145.250,36	
2. Sprzedaż towarów i usług	13.627,05	7.485,40	

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym,

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

nie dotyczy

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych:

nie dotyczy

Rachunek zysków i strat Instytucji sporządzany jest w wariantcie porównawczym

a) amortyzacji

nie dotyczy

b) zużycia materiałów i energii

nie dotyczy

c) usług obcych

nie dotyczy

d) podatków i opłat

nie dotyczy

e) wynagrodzeń

nie dotyczy

f) ubezpieczeń i innych świadczeń

nie dotyczy

g) pozostałych kosztów rodzajowych

nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

3.857.131,76 zł

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

nie dotyczy

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

nie dotyczy

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

nie dotyczy

4. Informacje o :

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 2 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grypy osobno).

nie dotyczy

5
JTC 89

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

nie dotyczy

5.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 5, 6 i 7 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

6.

1. Informacje finansowych wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

nie dotyczy

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

b) procentowym udziale,

nie dotyczy

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

nie dotyczy

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych

nie dotyczy

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych

nie dotyczy

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych

nie dotyczy

g) zobowiązaniach warunkowych inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

nie dotyczy

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;
wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

nie dotyczy

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji.

nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

nie dotyczy

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

nie dotyczy

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych

nie dotyczy

- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy

nie dotyczy

- wartość aktywów trwałych

nie dotyczy

- przeciętne roczne zatrudnienie

nie dotyczy

7. Przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

nie dotyczy

7
by
Ja

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia

nie dotyczy

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej

nie dotyczy

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych celu połączenia

nie dotyczy

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji

nie dotyczy

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów

nie dotyczy

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru

nie dotyczy

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

nie dotyczy

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

nie występują

9. w przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW

15. 03. 2024 mgr Dominika Lis

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

15. 03. 2024 Agnieszka Staniszevska-Mól

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ DO BILANSU ZA 2023 ROK BIBLIOTEKI KRAKÓW

1. Zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	897 186,59	504 361,50	42 980,00	1 358 568,09
	b) dotychczasowe umorzenie	608 680,47	153 984,30	42 980,00	719 684,77
	c) wartość netto	288 506,12	504 361,50	153 984,30	638 883,32
2	Środki trwałe				
	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	2 665 461,93	593 466,07		3 258 928,00
	b) dotychczasowe umorzenie	506 323,61	204 828,51		711 152,12
	c) wartość netto	2 159 138,32	593 466,07	204 828,51	2 547 775,88
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	4 017 067,07	399 466,25	78 181,20	4 338 352,12
	b) dotychczasowe umorzenie	1 859 192,46	459 514,78	78 181,20	2 240 526,04
	c) wartość netto	2 157 874,61	399 466,25	459 514,78	2 097 826,08
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	213 845,91			213 845,91
	b) dotychczasowe umorzenie	149 622,64	21 026,87		170 649,51
	c) wartość netto	64 223,27		21 026,87	43 196,40
	Inne środki trwałe				
	a) wartość początkowa	24 638 397,68	2 416 026,27	604 183,56	26 450 240,39
	b) dotychczasowe umorzenie	23 044 624,04	2 334 820,54	604 183,56	24 775 261,02
	c) wartość netto	1 593 773,64	2 416 026,27	2 334 820,54	1 674 979,37
	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				
	a) wartość początkowa	31 534 772,59	3 408 958,59	682 364,76	34 261 366,42
	b) dotychczasowe umorzenie	25 559 762,75	3 020 190,70	682 364,76	27 897 588,69
	c) wartość netto	5 975 009,84	3 408 958,59	3 020 190,70	6 363 777,73
3	Środki trwałe w budowie				
	a) wartość początkowa	1 689 505,80	2 577 488,02	409 862,06	3 857 131,76

[Handwritten signature]

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe w etatach

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych		Wskaźnik (4 : 3)
		Rok 2022	Rok 2023	
1	2	3	4	5
1	Pracownicy ogółem (etaty) w tym:	279,33	273,23	98
	pełnozatrudnieni	262	255	97
	z pracowników ogółem			
	merytoryczni	231,75	227,86	98
	administracyjni	40,08	39,06	97
	obsługi	7,5	6,31	84

w rubryce 2 z grupy pracowników ogółem podać ilość pracowników merytorycznych, administracyjnych, obsługowych i innych występujących w danej instytucji kultury

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3
1	Licencje i certyfikaty (UTP)	4 277,60
2	Zestaw kluczy kwalifikowanych	405,24
3	Zajęcie pasa drogowego	253,98
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE DŁUGOTERMINOWE RAZEM		4 936,82
4	Dostęp do Adobe Creative Cloud	2 460,00
5	Oplaty roczne za domeny internetowe	1 507,99
6	Certyfikaty (Krajowy Węzeł Tozsamości, Trusted Ssl-Multidomain)	1 067,61
7	Prenumeraty czasopism (Poradnik IK, Prawo i Finanse)	1 048,03
8	Dostęp do subskrypcji grafiki i fotografii (CANVA, FREEPIK COMPANY)	1 533,40
9	Dostęp do platformy ZOOM PRO	388,97
10	Czynsz dzierżawny	32,85
11	Polisa ubezpieczeniowa Skoda Octavia	2 170,67
12	Polisa ubezpieczeniowa Fiat Ducato	932,06
13	Polisa ubezpieczeniowa Biblioteki Kraków	7 883,75
14	Zestaw kluczy kwalifikowanych	158,43
15	Dostęp do e-book w Legimi	156 987,04
17	Program księgowy Comarch ERP Optima	18 318,39
19	Koszty roku 2024	5 541,70
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE KRÓTKOTERMINOWE RAZEM		200 030,89
RAZEM ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW CZYNNE		204 967,71

4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3
RAZEM ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW BIERNE		0,00

5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3
1	Rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu amortyzacji majątku trwałego	9 591 407,75
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW RAZEM		9 591 407,75

6. Wykaz podstawowych wskaźników usługowych w stosunku do 2022 roku

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2023	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Filie	56	56	100
2	Księgozbiór	1 316 579	1 342 120	102
3	Użytkownicy ogółem w tym:	589 811	691 861	117
	Czytelnicy	151 521	171 668	113
	Odwiedziny	1 136 527	1 327 589	117
	Imprezy	1 720	2 168	126
	Uczestnicy imprez	36 692	49 236	134
4	Wypożyczenia	2 327 558	2 583 933	111
5	Koszt 1 użytkownika	57,63	52,76	92

7. Struktura kosztów w układzie rodzajowym, pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2023	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja środków trwałych i WNIP	936 471,74	1 129 838,33	121
2	Zużycie materiałów w tym:	2 279 399,32	2 311 408,71	101
	- zakup księgozbioru	1 123 087,80	1 207 426,89	108
3	Energia obca, w tym:	887 520,24	1 317 257,06	148
	- centralne ogrzewanie	465 201,02	590 376,13	127
	- energia elektryczna	366 365,48	650 045,45	177
	- woda i ścieki	36 209,12	34 877,84	96
	- gaz	19 744,62	41 957,64	213
4	Usługi transportowe	36 258,16	14 619,42	40
5	Usługi remontowe	1 573 468,33	571 526,77	36
6	Pozostałe usługi, w tym:	4 166 942,56	4 436 684,11	106
	- czynsze	1 923 127,34	2 197 194,56	114
	- usługi porządkowe	313 788,52	365 525,53	116
	- usługi telekomunikacyjne i pocztowe	208 098,17	193 417,83	93
	- monitoring	146 862,00	187 441,44	128
	- prelekcje i imprezy KO	72 637,67	118 009,92	162
	- usługa dostępu elektronicznego do książek	266 687,48	301 373,82	113
	- usługi informatyczne i polisy serwisowe programów kom.	178 054,07	242 520,47	136
	- wynajem samochodu elektrycznego	0,00	40 195,24	0
	- pozostałe usługi	1 057 687,31	791 005,30	75
7	Wynagrodzenia, w tym:	19 119 504,58	21 474 357,48	112
	- osobowy fundusz płac	18 345 540,19	21 031 299,58	115
	- honoraria	391 680,24	228 818,21	58
	- bezosobowy fundusz płac	382 284,15	214 239,69	56
8	Składki ZUS	3 281 667,87	3 775 739,96	115
9	Odpisy na ZFŚS	503 031,56	531 969,98	106
10	Podatki i opłaty	151 993,30	206 394,23	136
11	Podróże służbowe	53 704,78	66 599,02	124
12	Świadczenia na rzecz pracowników	77 480,73	69 933,94	90
13	Pozostałe koszty	122 044,85	94 895,66	78
	- ubezpieczenie mienia i osób	23 875,72	25 113,65	105
	- nagrody przyznawane przez Bibliotekę Kraków	82 500,00	63 000,00	76
	- pozostałe koszty rodzajowe	15 669,13	6 782,01	43
14	Pozostałe koszty operacyjne	788 708,92	491 795,85	62
15	Koszty finansowe	254,03	154,90	61
16	Wartość sprzedanych towarów	10 247,00	1 758,00	17
17	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 447,00	5 274,00	364
KOSZTY OGÓŁEM		33 990 144,97	36 500 207,42	107

by
ma

7. Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług, pozostałe przychody operacyjne i przychodów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2023	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Sprzedaż usług i produktów, w tym:	1 015 775,93	876 610,87	86
	- sprzedaż usług ksero i wydruków	1 048,50	0,00	0
	- podnajem	70 193,42	81 755,66	116
	- pozostała sprzedaż	125 918,83	70 980,10	56
	- wytworzenie produktów na własne potrzeby	376 043,52	0,00	0
	- pozostałe dotacje	442 571,66	723 875,11	164
2	Zmiana stanu produktów	-23 609,37	0,00	0
3	Dotacja organizatora	31 520 409,00	33 895 560,00	108
4	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 553 542,36	1 893 981,54	122
	- opłaty od czytelników za przetrzymanie księgozbioru	342 141,10	418 383,67	122
	- przychody z tytułu darów	233 698,03	302 824,63	130
	- przychody z tytułu amortyzacji majątku	794 982,16	945 837,07	119
	- pozostałe przychody	182 721,07	226 936,17	124
5	Przychody finansowe	115 713,73	91 421,46	79
PRZYCHODY OGÓŁEM		34 181 831,65	36 757 573,87	108

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW

15. 03. 2024

mgr Dominika Lis

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

Agnieszka Staniszevska-Mól

15. 03. 2024