

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	21 715 273,28	21 936 062,29	A	Kapitał (fundusz) własny	1 393 620,26	1 364 768,89
I	Wartości niematerialne i prawne	776 770,14	150 124,12	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 235 712,62	1 235 712,62
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	776 770,14	150 124,12				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 938 503,14	21 785 938,17	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	20 938 503,14	21 421 651,04		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	980 848,00	980 848,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	129 056,27	120 093,30
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 047 737,66	18 633 604,78		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	129 056,27	120 093,30
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 663 690,65	1 489 684,44		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	31 679,63	48 959,43				
e)	inne środki trwałe	214 547,20	268 554,39				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	364 287,13	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	28 851,37	8 962,97
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 741 784,05	21 125 254,73
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	6 970,91	4 375,25
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	6 970,91	4 375,25
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	6 970,91	4 375,25
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	400 146,62	480 854,05
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	420 131,03	553 961,33		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	104 883,35	64 800,22		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	62 344,10	34 434,33	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	42 539,25	30 365,89		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	56 663,94	81 242,48	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	339 510,19	399 401,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48 888,69	75 550,99
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	48 888,69	75 550,99

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 059,44	77 785,08
3	Należności od pozostałych jednostek	56 663,94	81 242,48	h)	z tytułu wynagrodzeń	23 236,47	19 986,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 882,38	2 501,44	i)	inne	243 325,59	226 079,67
	– do 12 miesięcy	1 882,38	2 501,44	4	Fundusze specjalne	60 636,43	81 452,31
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 334 666,52	20 640 025,43
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3,00	15,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	54 778,56	78 726,04	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 334 666,52	20 640 025,43
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	18 715 789,36	19 234 121,07
III	Inwestycje krótkoterminowe	237 303,07	387 918,94		– krótkoterminowe	1 618 877,16	1 405 904,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	237 303,07	387 918,94				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	237 303,07	387 918,94				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	237 303,07	387 918,94				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 280,67	19 999,69				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	22 135 404,31	22 490 023,62		PASYWA razem (suma poz. A i B)	22 135 404,31	22 490 023,62

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 519 906,34	16 549 760,40
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 329,11	78 070,42
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 679,70	10 356,19
V	Dotacje Organizatora oraz pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	19 458 897,53	16 461 333,79
B	Koszty działalności operacyjnej	21 044 162,25	17 814 883,94
I	Amortyzacja	3 786 435,23	3 086 047,65
II	Zużycie materiałów i energii	1 697 726,92	1 164 599,06
III	Usługi obce	1 752 801,05	1 655 797,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	101 858,48	90 462,90
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	11 270 727,74	9 676 059,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 320 524,52	2 020 130,81
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	112 212,34	120 906,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 875,97	879,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 524 255,91	-1 265 123,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 553 481,45	1 274 291,39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 553 481,45	1 274 291,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	50,63	1,76
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	50,63	1,76
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	29 174,91	9 166,09
G	Przychody finansowe	8,61	51,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,54	1,05
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	8,07	50,05
H	Koszty finansowe	305,15	105,22
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	305,15	105,22
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	28 878,37	9 111,97
J	Podatek dochodowy	27,00	149,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	28 851,37	8 962,97

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 364 768,89	1 355 805,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 364 768,89	1 355 805,92
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 235 712,62	1 235 712,62
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 235 712,62	1 235 712,62
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	120 093,30	93 452,16
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	8 962,97	26 641,14
	a) zwiększenie (z tytułu)	8 962,97	26 641,14
	- zysk za 2021 r.	0,00	26 641,14
	- zysk za 2022 r.	8 962,97	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	129 056,27	120 093,30
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	28 851,37	8 962,97
	a) zysk netto	28 851,37	8 962,97
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 393 620,26	1 364 768,89
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 393 620,26	1 364 768,89

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	28 851,37	8 962,97
II.	Korekty razem	1 063 477,79	1 022 101,39
1.	Amortyzacja	3 786 435,23	3 086 047,65
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	305,13	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-40 083,13	19 978,24
7.	Zmiana stanu należności	24 578,54	13 853,94
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-80 723,82	114 066,69
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 504 194,55	-1 465 078,85
10.	Inne korekty	-1 122 839,61	-746 766,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 092 329,16	1 031 064,36
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 440 499,69	2 601 795,36
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 440 499,69	2 601 795,36
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 440 499,69	-2 601 795,36
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 197 554,66	1 423 695,59
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 197 554,66	1 423 695,59
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 197 554,66	1 423 695,59
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-150 615,87	-147 035,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-150 615,87	-147 035,41
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	387 918,94	534 954,35
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	237 303,07	387 918,94
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	6 915,43	4 607,31

Liczba dołączonych opisów: 6

Liczba dołączonych plików: 6

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	28 878,37					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	19 836 664,57					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 197 554,66					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	19 836 664,57					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	299,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 226 433,03					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	299,00					
K. Podatek dochodowy	27,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 ROKU**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023

Książnica Podlaskiej im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku z siedzibą w Białymstoku przy ul. M. Curie-Skłodowskiej 14A, wpisanej do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 7 prowadzonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku. Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku jest wojewódzką samorządową instytucją kultury.

Książnica Podlaska w 2023 r. kontynuowała działalność statutową w zakresie bibliotekarstwa publicznego, działalności naukowej i metodycznej, w szczególności gromadzenia, opracowania, ochrony oraz przechowywania zbiorów, ich udostępniania na miejscu i w drodze wypożyczeń osobom indywidualnym oraz instytucjom, prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, wydawniczej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Utrzymała status biblioteki naukowej. Udostępniała swoje zbiory biblioteczne w Czytelnii Ogólnej, Wypożyczalni Główniej i Międzybibliotecznej, Dziale Zbiorów Specjalnych oraz w szesnastu filiach bibliotecznych na terenie miasta Białegostoku.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie, dłuższym niż rok, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2023 roku są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami).

Przyjęte przez Książnicę Podlaską zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów to w szczególności:

- wycena środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wg wartości początkowej, wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wycena środków trwałych w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- zapasy materiałów wyceniane są wg cen nabycia z przyjętą zasadą ustalenia wartości rozchodu metodą: pierwsze przyszło - pierwsze wyszło (metoda FIFO),
- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
- fundusz instytucji, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej,
- środki trwałe powyżej wartości jednostkowej 10 000,00 zł, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji,
- wprowadzone do ksiąg rachunkowych wartości prawa wieczystego użytkowania gruntów podlegają amortyzacji metodą liniową przez okres 20 lat,
- środki trwałe o wartości ponad 1 500,00 zł do 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony, jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej w miesiącu oddania ich do użytkowania,

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

- wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty w miesiącu oddania ich do używania, natomiast o wartości wyższej aniżeli 10 000,00 zł są amortyzowane sukcesywnie wg planu amortyzacji,
- instytucja nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.

W roku 2023 Książnica Podlaska kontynuowała prowadzenie ewidencji kosztów na kontach zespołu 4 i równocześnie na kontach zespołu 5 ze szczegółowością potrzebną do analizy, wg miejsca ponoszenia kosztów i realizowanych zadań.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu 2023 roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawiera Załącznik nr 1 do niniejszej Informacji dodatkowej.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku koszty wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły.

Książnica Podlaska na dzień 31.12.2023 roku posiada w ewidencji bilansowej własność gruntów położonych przy:

- ul. Curie-Skłodowskiej 14A (1850 m²) wartość początkowa 972 284,00 zł,
 - ul. Curie-Skłodowskiej 14A (76 m²) wartość początkowa 8 564,00 zł
- oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu położonego przy:
- ul. Gajowej 73 (462 m²) wartość początkowa 14 740,28 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. ewidencja pozabilansowa zawiera wartość gruntu (przy ul. Gajowej 73) w kwocie 86 389,38 zł oraz wyposażenie użytkowane przez bibliotekę w kwocie 9 133,64 zł.

Ponadto ewidencja pozabilansowa zawiera zobowiązanie warunkowe – weksel własny in blanco wystawiony na rzecz Komunalnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Białymstoku w kwocie 20 000,00 zł w związku z podpisaną umową na wynajem lokalu użytkowego przeznaczonego na filię biblioteczną nr 4. W ewidencji pozabilansowej na dzień 31 grudnia 2023 roku ujęta jest wartość wydawnictw własnych na kwotę 166 226,95 zł.

Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej.

Zestawienie najmowanych lokali, w których w okresie sprawozdawczym prowadzono działalność statutową instytucji w Białymstoku - Książnicy Podlaskiej im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku:

L.p.	Nazwa lokalu	Powierzchnia w m ²	Wynajmujący	Czas trwania umowy
1.	Filia nr 1, ul. Dobra 12	192,90	Spółdzielnia Budowlano-Mieszkaniowa „Wielkoblokowa”	czas nieokreślony
2.	Filia nr 2, ul. Kozłowa 4	163,30	Białostocka Spółdzielnia Mieszkaniowa	czas nieokreślony

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

3.	Filia nr 3, ul. Ciepła 15	251,00	Białostocka Spółdzielnia Mieszkaniowa	czas nieokreślony
4.	Filia nr 4, ul. Komisji Edukacji Narodowej 36 lok. 4	246,28	Komunalne Towarzystwo Budownictwa Mieszkaniowego Sp. z o.o.	czas nieokreślony
5.	Filia nr 5, ul. Pułaskiego 96	214,50	Miasto Białystok – Szkoła Podstawowa nr 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętej Jadwigi Królowej Polski	czas nieokreślony
6.	Filia nr 6, ul. Piastowska 11a	213,00	Spółdzielnia Mieszkaniowa „Zachęta”	czas nieokreślony
7.	Filia nr 7, ul. Zielonogórska 2	401,30	Spółdzielnia Mieszkaniowa „Słoneczny Stok”	czas nieokreślony
8.	Filia nr 8, ul. Witosa 34	197,60	Spółdzielnia Mieszkaniowa „Słoneczny Stok”	czas nieokreślony
9.	Filia nr 10, ul. 42 Pułku Piechoty 72K	69,26	Joanna i Karol Grochowscy	Od 17.09.2021 r. do 16.09.2024 r.
10.	Filia nr 11, ul. Żurawia 12	50,00	Miasto Białystok – Szkoła Podstawowa nr 31 im. Janusza Korczaka	czas nieokreślony
11.	Filia nr 12, ul. Dojlidy Górne 48	73,00	Miasto Białystok – Zarząd Mienia Komunalnego w Białymstoku	czas nieokreślony
12.	Filia nr 13, ul. Broniewskiego 4	149,30	Białostocka Spółdzielnia Mieszkaniowa	czas nieokreślony
13.	Filia nr 14, ul. Warszawska 19	22,13	Białostocki Ośrodek Kultury	Od 01.01.2024 r. do 31.12.2026 r.
14.	Filia nr 15, ul. M. Curie-Skłodowskiej 14 B lok. 5 i 2	216,00 (169,70 + 46,30)	Spółdzielnia Mieszkaniowa „Piaski”	czas nieokreślony
15.	Filia nr 17, ul. Dziesięciny 41B	107,90	Spółdzielnia Mieszkaniowa „Rodzina Kolejowa”	czas nieokreślony
16.	Magazyny, ul. Warszawska 59	980,25	„Green Star” Cezary Kulesza	czas nieokreślony

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

Struktura przychodów ze sprzedaży produktów w roku 2023 w porównaniu do przychodów 2022 roku przedstawia się jak niżej:

Lp.	Rodzaje przychodów	Rok 2022	Struktura %	Rok 2023	Struktura %
1.	Sprzedaż usług statutowych – karty biblioteczne	15,00	0,02	30,00	0,06
2.	Sprzedaż usług statutowych – wydruki komputerowe	719,10	0,92	1 030,50	2,01
3.	Sprzedaż usług statutowych – pozostałe	95,00	0,12	133,50	0,26
4.	Wynajem pomieszczeń	71 096,00	91,07	42 630,00	83,05
5.	Pozostałe usługi	6 145,32	7,87	7 505,11	14,62
	Razem:	78 070,42	100,00	51 329,11	100,00

W porównaniu do roku 2022 zmniejszeniu uległy w okresie sprawozdawczym przychody z wynajmu pomieszczeń.

Wykaz pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2023 roku w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowi Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej.

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku w okresie sprawozdawczym roku 2023 oraz w roku 2022 nie wydatkowała środków tytułem wpłat do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ponieważ w roku sprawozdawczym wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosił powyżej 6,0 % i zwalniał z dokonywania opłat.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w pozycji pasywów – inne rozliczenia międzyokresowe – wykazana jest kwota 20 334 666,52 zł, na którą składają się:

- inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w wysokości 18 715 789,36 zł - dotyczą dotacji inwestycyjnych otrzymanych na nabycie środków trwałych – które rozliczane będą po roku 2024 sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych,
- inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe w wysokości 1 618 877,16 zł - dotyczą otrzymanych środków finansowych na nabycie środków trwałych – rozliczane w roku 2024 sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych.

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów stanowi Załącznik nr 4 do Informacji dodatkowej natomiast podział na krótkoterminowe i długoterminowe w zależności od okresu ich rozliczenia zawiera następujące zestawienie:

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na dzień 31.12.2023 roku
1.	Krótkoterminowe do 1 roku	1 618 877,16
2.	Długoterminowe :	18 715 789,36
2.1	powyżej 1 roku do 3 lat	2 293 660,59
2.2	powyżej 3 do 5 lat	1 351 563,17
2.3	powyżej 5 lat	15 070 565,60
	Razem:	20 334 666,52

Na dzień 31 grudnia 2023 r. nie wystąpiły należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku podział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych wg pozycji bilansu o okresie spłaty wynikającym z zawartej umowy kształtował się następująco:

Lp.	Zobowiązania – podział na okresy spłaty	Stan na dzień 31.12.2022 roku	Stan na dzień 31.12.2023 roku
1.	do 1 roku	3 487,49	0,00
2.	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
3.	powyżej 3 do 5 lat	0,00	2 595,66
4.	powyżej 5 lat	4 375,25	4 375,25
	Razem:	7 862,74	6 970,91

Wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe dotyczą wpłaconych zabezpieczeń należytego wykonania umowy w związku z zakupem środków trwałych oraz WNiP.

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego posiada na dzień 31.12.2023 roku jedną gwarancje ubezpieczeniową (na wykonanie i wdrożenie systemu informatycznego) na kwotę 21 857,23 zł.

Na dzień 31.12.2022 roku w posiadaniu Książnicy Podlaskiej były trzy gwarancje ubezpieczeniowe (na wykonanie i wdrożenie systemów informatycznych oraz na prace remontowe i budowlane) na łączną kwotę 119 833,66 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Książnica Podlaska posiada zobowiązanie warunkowe - weksel własny in blanco wystawiony na rzecz Komunalnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Białymstoku w kwocie 20 000,00 zł w związku z podpisaną umową na wynajem lokalu użytkowego, w którym funkcjonuje filia biblioteczna nr 4.

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

Struktura środków pieniężnych z działalności operacyjnej - Korekty razem A II. zawierają dane:

- w pozycji 6. zmiana stanu zapasów:

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

- 40 083,13 zł bilansowa zmiana stanu zapasów.
- w pozycji 7. zmiana stanu należności:
24 578,54 zł bilansowa zmiana stanu należności.
- w pozycji 8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych zostały ujęte wartości:
- 80 723,82 zł bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych.
- w pozycji 9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych zostały ujęte wartości:
- 1 280,98 zł bilansowa zmiana czynnych rozliczeń międzyokresowych,
- 305 358,91 zł bilansowa zmiana rozliczeń międzyokresowych przychodów,
- 1 197 554,66 wpływ dotacji,
- 1 504 194,55 zł poz. 9.
- w poz. 10. Inne korekty:
- 1 125 146,53 zł egzemplarz obowiązkowy
2 306,92 zł pozostałe korekty
- 1 122 839,61 zł poz. 10

Struktura środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:

- Wydatki II w pozycji 1. nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych:
2 963 556,81 zł zmiany wartości początkowej (nabycie) środków trwałych – Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej do Sprawozdania finansowego za 2023 r.
966 376,54 zł zmiany wartości początkowej (nabycie) wartości niematerialnych i prawnych – Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej do Sprawozdania finansowego za 2023 r.
- 364 287,13 zł stan środków trwałych w budowie na początek roku obrotowego
- 1 125 146,53 zł egzemplarz obowiązkowy:
2 440 499,69 zł poz. 1

Struktura środków pieniężnych z działalności finansowej - Wpływy C I

- w pozycji 2. Inne wpływy finansowe
1 197 554,66 zł dotacje inwestycyjne

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 oraz w roku poprzednim w podziale na grupy zawodowe przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Grupy zawodowe pracowników	Przeciętne zatrudnienie w roku 2022 (etaty)	Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 (etaty)
1.	Dyrekcja	2,00	2,00
2.	Kierownicy	32,99	33,00
3.	Pracownicy merytoryczni	81,60	85,16
4.	Pracownicy administracji	7,97	7,52
5.	Pracownicy obsługi	23,75	23,78
	Razem:	148,31	151,46

Przeciętne wynagrodzenie miesięczne pracowników w roku 2023 przypadające na jeden etat wyniosło 5 680,00 zł brutto, natomiast w roku 2022 wyniosło 4 983,00 zł brutto – bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Wynagrodzenie należne dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok wynosi 16 000,00 zł netto (słownie: szesnaście tysięcy złotych) plus 23 % podatku VAT.

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku
ul. M. Skłodowskiej-Curie 14A
15-097 Białystok

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych a wynikiem finansowym brutto - zyskiem w kwocie 28 878,37 zł stanowi Załącznik nr 5 do Informacji dodatkowej.

Książnica Podlaska im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku rok sprawozdawczy 2023 zamknęła wynikiem finansowym - **zyskiem netto w wysokości 28 851,37 zł.**

Proponowanym sposobem rozliczenia zysku za rok 2023 w wysokości 28 851,37 zł jest przeksięgowanie zysku na fundusz rezerwowy instytucji - Książnicy Podlaskiej im. Łukasza Górnickiego w Białymstoku.
