

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2024r.  
(wersja pełna)

(pieczęćka jednostki)		Stan na koniec 31.12.2023 r.	Stan na koniec 31.12.2024 r.			Stan na koniec 31.12.2023 r.	Stan na koniec 31.12.2024 r.
AKTYWA				PASYWA			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>18 593,70</b>	<b>27 024,36</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>172 242,34</b>	<b>59 516,88</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		89 581,35	179 740,98
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	z tytułu aktualizacji wartości podziwej		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		<b>18 593,70</b>	<b>27 024,36</b>	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	-7 498,64
1. Środki trwałe		18 593,70	27 024,36	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto		82 660,99	-112 725,46
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	Opisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		15 666,30	25 351,56	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		<b>32 336,23</b>	<b>292 699,42</b>
d) środki transportu		0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		2 927,40	1 672,80	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	- długoterminowa		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie				- długoterminowe		0,00	0,00
2. w kapitale		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	Zobowiązania długoterminowe		0,00	116 382,60
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	II. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	116 382,60
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	d) inne		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		<b>32 336,23</b>	<b>176 316,82</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		8 489,69	14 004,61
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		8 489,69	14 004,61
- udziały lub akcje		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		8 489,69	14 004,61
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		12 294,22	149 136,99
V. Międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
1. dochodowego		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		12 022,22	24 903,74
B. AKTYWA OBROTOWE		<b>185 984,87</b>	<b>325 191,94</b>	- do 12 miesięcy		12 022,22	24 903,74
I. Zapasy		97 145,78	97 226,15	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
1. Materiały		7 963,93	7 915,63	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		272,00	124 233,25
4. Towary		89 181,85	89 310,52	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy				i) inne		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		<b>22 636,55</b>	<b>22 719,39</b>	4. Fundusze specjalne		11 552,32	13 175,22
1. Należności od jednostek powiązanych		6 329,02	10 969,39	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		6 329,02	10 969,39	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		6 329,02	10 969,39	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00				
2. zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00				
- do 12 miesięcy		0,00	0,00				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) inne		0,00	0,00				
3. Należności od pozostałych jednostek		16 307,53	11 750,00				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 349,37	0,00				
- do 12 miesięcy		5 349,37	0,00				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych		65,29	0,00				
c) inne		10 892,87	11 750,00				
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		<b>66 202,54</b>	<b>205 246,40</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		66 202,54	205 246,40				
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	66 202,54	205 246,40			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 202,54	205 246,40			
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV.	międzyokresowe	0,00	0,00			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	Aktywa razem	204 578,57	352 216,30	Pasywa razem	204 578,57	352 216,30

Sporządzono .....Konin....., dnia .....24.03.2025r.....  
(miejscowość)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Katarzyna Góślińska

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym

04.04.2025r.  
data Główny Spółca

Katarzyna Góślińska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Damian Kucharski  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
<b>Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Urbanowskiej w Koninie</b> ul. Dworcowa 13, 62-510 Konin Numer identyfikacyjny REGON 311097510	<b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień 31.12.2023r.</b>	<b>Prezydent Miasta Konina</b>	Wystać
		.....	bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>4 638 080,50</b>	<b>5 508 765,11</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 073,92	2 947,76	
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	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	4 210 500,00	5 067 500,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	423 506,58	438 317,35	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 107 649,50</b>	<b>5 933 390,85</b>	
I. Amortyzacja	380 862,72	420 895,95	
II. Zużycie materiałów i energii	369 491,20	336 402,48	
III. Usługi obce	420 826,96	342 266,11	
IV. Podatki i opłaty	21 124,00	24 111,00	
V. Wynagrodzenia	3 187 741,68	3 944 595,22	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	705 563,09	836 135,48	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 518,90	27 357,53	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	520,95	1627,08	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-469 569,00</b>	<b>-424 625,74</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>562 965,83</b>	<b>314 327,86</b>	
I. Zysk ze zbycia 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	562 965,83	314 327,86	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>10 735,84</b>	<b>2 308,58</b>	
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	10 735,84	2 308,58	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>82 660,99</b>	<b>-112 606,46</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	



V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>119,00</b>
I. Odsetki	0,00	119,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>82 660,99</b>	<b>-112 725,46</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>82 660,99</b>	<b>-112 725,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Katarzyna Kugosz  
(główny księgowy)

2025-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Damian Kuczkowski  
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym

04.04.2025r

data

podpis

Główny Specjalista  
Katarzyna Goślińska





## **DODATKOWA INFORMACJA I OBJAŚNIENIA**

### **I. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów- ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej od 0 zł do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów; od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również książki, odzież oraz meble.,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych metodą liniową wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
- dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Materiały wydawane są bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty w cenie nabycia, przy czym na dzień bilansowy spisywane są ilościowo i wartościowo (ujęte w ewidencji), co jednocześnie powoduje zmniejszenie kosztów o wartość zapasu tych składników.

Inne informacje - na potrzeby niniejszego sprawozdania w dalszej jego części stosować się będzie skrót "MBP" oznaczający określenie: Miejska Biblioteka Publiczna.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### GRUPA 1 – BILANS

#### Aktywa – 352 216,30

#### A. Aktywa trwałe – 27 024,36

##### I. Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe).

Wartość nabycia.

Stan na 01.01.2024 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2024 r.
116 187,40	7 423,18	0,00	123 610,58

Amortyzacja/wartość netto.

Stan na 01.01.2024 r.	Amortyzacja	Stan na 31.12.2024 r.	Wartość netto	
			01.01.2024	31.12.2024
116 187,40	7 423,18	123 610,58	0,00	0,00

##### II. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe.

Wartość nabycia.

Lp	Grupy środków trwałych	Stan na 01.01.2024	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2024
1.	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Użytkowanie wieczyste gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Urządzenia techniczne	325 583,77	27 338,14		352 921,91
5.	Inne środ. trwałe (wyposażenie)	593 696,57	101 126,88	10 286,01	684 537,44
6	Inne środ. trwałe (księgozbiór)	3 541 152,46	293 438,41	47 110,19	3 787 480,68
x	<b>Ogółem</b>	<b>4 460 432,80</b>	<b>421 903,43</b>	<b>57 396,20</b>	<b>4 824 940,03</b>

Budynek przy ul. Dworcowej 13 jest własnością Miasta Konina.

#### Stan księgozbioru na poszczególnych Filiach

Nazwa placówki	Stan księgozbioru na 01.01.2024 r.	Przybyło księgozbioru w/g stanu na dzień 31.12.2024 r.	Ubytkowano księgozbioru do 31.12.2024r.	Stan księgozbioru na 31.12.2024 r.
Wypożyczalnia dla dorosłych	1 275 440,54	64 272,14	18 943,05	1 320 769,63
Filia „Chorzeń”	282 469,44	27 107,77	3 095,59	306 481,62
Filia „Siódemka”	384 396,06	25 825,53	0,00	410 221,59
Filia „Medyk”	278 755,97	30 699,07	4 883,53	304 571,51
Filia „Gosławice”	183 496,94	20 006,84	5 301,82	198 201,96
Filia „Łężyń”	41 438,17	12 448,28	1 820,25	52 066,20
Filia „Starówka”	471 434,25	29 846,61	9 709,30	491 571,56
Filia dla Dzieci i Młodzieży	222 937,58	24 270,49	1 180,62	246 027,45
Wypożyczalnia Zbiorów Audiowizualnych	187 860,50	21 606,77	2175,23	207 292,04
Czytelniami - Ogólną	204 567,45	37 354,91	0,8	241 921,56
Magazyn Zbiorów Zabezpieczonych	8 355,56	0	0	8 355,56
	<b>3 541 152,46</b>	<b>293 438,41</b>	<b>47 110,19</b>	<b>3 787 480,68</b>

**Umorzenie - amortyzacja/wartość netto.**

Lp	Nazwa grupy	Stan na 01.01.2024	Umorzenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024	Wartość netto	
						01.01.2024	31.12.2024
1.	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Użytkowanie wieczyste gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne	309 917,47	17 652,88	0,00	327 570,35	15 666,30	25 351,56
5.	Inne środki trwałe (wyposażenie)	590 769,17	102 381,48	10 286,01	682 864,64	2 927,40	1 672,80
6	Inne środki trwałe (księgozbiór)	3 541 152,46	293 438,41	47 110,19	3 787 480,68	0,00	0,00
x	<b>Ogółem</b>	<b>4 441 839,10</b>	<b>413 473,77</b>	<b>57 396,20</b>	<b>4 797 915,67</b>	<b>18 593,70</b>	<b>27 024,36</b>

**Urządzenia techniczne i inne środki trwałe (wyposażenie i księgozbiór) – wartość brutto**  
**4 824 940,03 zł**

Zwiększenia – zakupiono 2 komputery, 2 monitory, Szafa antyk, lada biblioteczna, zakup wyposażenia, książki) na wartość 421 903,43zł.

Zmniejszenie – likwidacja zużytych książek, ubytowanie wyposażenia) o wartości 57 396,20 zł.

**III. Należności długoterminowe.**

Na dzień 31.12.2024 r. należności długoterminowe nie występują.

**IV. Długoterminowe aktywa finansowe.**

Na dzień 31.12.2024 r. długoterminowe aktywa finansowe nie występują.

## V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Na dzień 31.12.2024 r. długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

## B. Aktywa obrotowe – 325 191,94 zł

### I. Zapasy – 97 226,15 zł w tym:

#### 1. Materiały – 7 915,63 zł w tym:

Książki	11 432,32
Płyty	12,80

**Odpis aktualizujący wartość materiałów o wartości 3 529,49 zł.**

Odpisu dokonano na skutek przeceny ze względu na stare, niesprzedające się egzemplarze.

#### 2. Towary – 89 310,52 zł

Monety srebrne	13 181,00
Monety-Konie i Koniki	39 185,28
Opakowania	22,50
Kapsuły ochronne do monet srebrnych	64,56
książki	41 628,95
Kapsle na monety 31mm 0,22gr netto	127,42
Płyty	1 787,23

**Odpis aktualizujący wartość towarów o wartości 6 686,42 zł.**

Odpisu dokonano na skutek przeceny ze względu na stare, niesprzedające się książki

## II. Należności krótkoterminowe.

Należności krótkoterminowe w kwocie 22 719,39 zł obejmują:

- należności z tyt. dostaw i usług – 10 969,39 zł
- należności z tytułu niespłaconych pożyczek z ZFŚS pracowników i emerytów MBP w Koninie – 11 750,00 zł

### **III. Środki finansowe i inwestycje krótkoterminowe.**

Środki finansowe w kwocie 205 246,40 zł obejmują:

- Kasa – 2 475,81 zł,
- Rachunek bankowy bieżący – 84 962,77 zł
- Rachunek Zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 116 382,60 zł
- Rachunek bankowy ZFŚS – 1 425,22 zł

**Pasywa – 352 216,30 zł**

#### **A. Fundusze własne – 59 516,88 zł**

##### **I. Fundusz podstawowy.**

Fundusz Instytucji Kultury wg stanu na dzień 31.12.2024 r. wynosi 179 740,98 zł.

##### **II. Fundusz Rezerwowy.**

Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury wg stanu na dzień 31.12.2024 r. wynosi -7 498,64 zł.

##### **III. Strata 112 725,46 zł**

Wynik finansowy w/g stanu na dzień 31.12.2024 r. wynosi 112 725,46 zł. /strata netto /  
MBP rok 2024 zamknęła stratą. Strata ( zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ) zmniejszy fundusz rezerwowy instytucji po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego. Miejska Biblioteka Publiczna im Zofii Urbanowskiej w Koninie.

#### **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 292 699,42 zł**

##### **I. Rezerwy na zobowiązania – 0,00 zł.**

Rezerwy na zobowiązania na 31.12.2024 nie były utworzone

##### **III. Zobowiązania długoterminowe – 116 382,60 zł.**

- Zabezpieczenie należytego wykonania umowy - 116 382,60 zł.

**IV. Zobowiązania krótkoterminowe – 176 316,82 zł.**

- Z tytułu dostaw i usług – 38 908,35 zł
- Z tytułu podatków – 19 077,00 zł
- Z tytułu ubezpieczeń społecznych – 105 156,25 zł
- Fundusz socjalny – 13 175,22 zł.

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW  
ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH  
NA DZIEŃ 31.12.2024r.**

**Stan konta 851 na dzień 1 stycznia 2024 r - 11 552,32**

<b>PRZYCHODY</b>	
Odpis na fundusz socjalny	136 062,90
<b>RAZEM</b>	<b>136 062,90</b>
Odsetki od udzielonych pożyczek	600,00
<b>RAZEM</b>	<b>136 662,90</b>

<b>ROZCHODY</b>	
Kolonie i obozy dla dzieci	14 900,00
Wypoczynek urlopowy indywidualny	44 400,00
Imprezy okolicznościowe	75 740,00
Zapomogi	0,00
Oplaty bankowe	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>135 040,00</b>

**Stan konta 851 na dzień 31 grudnia 2024 r - 13 175,22**

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Urbanowskiej w Koninie dokonała sprzedaży usług wykazanych w bilansie na terenie kraju. Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe. W roku 2024 nie wystąpiły koszty inwestycji zaniechanych.

## **GRUPA 2 – RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży usług:
  - a) sprzedaż z działalności statutowej: 2 947,76 zł
2. MBP sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.
3. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.
4. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.
5. W roku obrotowym nie zaniechano działalności, nie przewiduje się zaniechania działalności również w roku przyszłym.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

### **Według RZiS:**

7. Przychody: 5 822 492,97 zł
8. Koszty uzyskania przychodów: 5 935 218,43 zł
9. Strata brutto (1-2): 112 725,46 zł

### **Według CIT-8**

1. Przychody bilansowe ogółem: 5 823 092,97 zł
2. Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop: 5 688 211,55 zł
  - przychody z tytułu dotacji: 5 067 500,00 zł
  - przychody z tytułu dotacji celowych: 403 067,35 zł
  - przychody z tytułu dotacji otrzymanych z ministerstwa: 35 250,00 zł
  - przychody otrzymane z projektów: 182 394,20 zł
3. Przychody podatkowe (1-2): 134 881,42 zł
4. Koszty bilansowe ogółem: 5 931 763,77 zł
5. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: 5 688 211,55 zł
  - Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą: 5 067 500,00 zł
  - Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji celowych: 403 067,35 zł
  - Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych z ministerstwa: 35 250,00 zł
  - Koszty bezpośrednio sfinansowane z projektów: 182 394,20 zł



6. Koszty podatkowe (5-6): 247 006,88 zł
7. Wynik podatkowy – strata (3-6): -112 125,46 zł
8. Zwolnienie dochodu - MBP korzysta ze zwolnienia przedmiotowego od podatku dochodowego od osób prawnych Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku od osób prawnych (t.j. Dz. U. 2022. 2587 ze zmianami):
  - dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe: 134 881,42 zł
  - dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy: 5 688 211,55 zł

### **GRUPA 3 – Pozostałe informacje i objaśnienia**

1. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy, gdyż MBP nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.
2. Przeciętne zatrudnienie i wynagrodzenia, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Średnioroczna liczba etatów	Liczba etatów w dniu 31.12.2024 r.	Liczba pracowników w dniu 31.12.2024 r.	Wynagr. osobowe, bezosobowe,
1	Administracja	7,00	7,00	7	506 202,89
2	Merytoryczni	36,76	37,00	38	2 855 595,54
3	Obsługa	5,33	5,33	6	334 122,14
	<b>RAZEM</b>	<b>48,94</b>	<b>48,83</b>	<b>49</b>	<b>3 695 920,57</b>
	Umowy cywilnoprawne	<b>Umowy zlecenie 184</b> <b>Umowy o dzieło 1</b> (od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.)			248 674,65
	<b>OGÓŁEM</b>				<b>3 944 595,22</b>

Wypłacono nagrody jubileuszowe w ilości: 8

Wypłacono odprawę emerytalną i odprawę rentową w ilości: 4

3. Pożyczki i świadczenia udzielone członkom Zarządu i organom nadzorczym.
  - nie występuje.
4. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczeń na majątku.
  - nie występuje

5. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez MBP w Koninie gwarancji, poręczenia, także wekslowe.  
- nie występuje
6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.  
- nie występuje.
7. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.  
- nie występuje.
8. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.  
- nie występuje.
9. Przedstawienie dokonanych zmian w roku obrotowym zasad rachunkowości, w tym metod wyceny zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.  
- nie wystąpiły
10. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.  
Sprawozdanie zawiera dane porównawcze do sprawozdania za ubiegły rok.
11. Informacje o przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji metodą pełną prawa własności.  
- nie występuje.
12. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.  
- nie występuje.
13. Wykaz spółek, w których MBP w Koninie posiada co najmniej 20 % udziałów.  
- nie występuje.
14. Dane liczbowe dotyczące Spółek powiązanych kapitałowo ze MBP w Koninie.  
- nie występuje.
15. W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje.  
Nie występują niepewności co do dalszej możliwości kontynuowania działalności MBP w Koninie.
16. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy MBP w Koninie, należy ujawnić te informacje.

- nie występują inne informacje uzupełniające.

Konin dn. 24.03.2025 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

*Katarzyna Długosz*

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

*Damian Kłuckowski*

