

**Zarządzenie Nr 193/2022  
Prezydenta Miasta Ostrołęki  
z dnia 29 czerwca 2022 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce za rok 2021**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217, z późn. zm.) i art. 30 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559, z późn. zm.) oraz art. 10 ust. 1 i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce za 2021 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**PREZYDENT MIASTA**

**Łukasz Kulik**

**MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**  
*im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce*  
07-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego 42  
tel. 29 764 21 51, 29 764 54 75  
NIP 758-10-27-262

**Miejska Biblioteka Publiczna im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce**

ul. B. Głowackiego 42  
07-400 Ostrołęka  
NIP 758-10-27-262  
REGON 000634561  
tel. 29 764-21-51

**URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI**  
**WPRZYNEŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE**

DATA **31.03.2022**  
NR REJ. Mdok ... **12919/03/2022/P**  
ILOŚĆ ZAŁ. ....  
podpis .....

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2021 rok

Elementy sprawozdania:

- Wprowadzenie do sprawozdania
- Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania
- Bilans
- Rachunek zysków i strat

## MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce  
07-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego 42  
tel. 29 764 21 51, 29 764 54 75  
NIP 758-10-27-262

Miejska Biblioteka Publiczna Im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce  
ul. B. Głowackiego 42  
07-400 Ostrołęka  
tel. 29 764-21-51, fax 29 764-55-01  
NIP 758-10-27-262, REGON 000634561

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce, zwana dalej MBP jest instytucją kultury działającą na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017r. poz.862 , z późni. zm.) i wpisaną do księgi rejestrowej instytucji kultury pod poz. 3 w Urzędzie Miasta w Ostrołęce.

Podstawowym przedmiotem działalności działalność biblioteczna (kod PKD 9101A), w skład czego wchodzi:

- gromadzenie, opracowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych oraz ich udostępnianie,
- prowadzenie wymiany międzybibliotecznej,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej,
- organizacja form pracy z czytelnikiem służących popularyzowaniu kultury, nauki i sztuki,
- realizacja zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla powiatu ziemskiego ostrołęckiego, w tym opieka merytoryczna nad siecią bibliotek publicznych w powiecie i obsługa czytelników z terenu powiatu.

2. MBP powołana jest na czas nieograniczony.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01-31.12.2021r.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.
6. W okresie 01.01-31.12.2021r. nie wystąpiło połączenie jednostek dotyczące przedmiotowej instytucji.
7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

#### 7.A. Metody wyceny aktywów i pasywów.

ŚT i WNiP o wartości powyżej 10.000zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w Księdze Środków Trwałych i umarżane są sukcesywnie wg stawek zg.z ustawą o PDOP. Amortyzację nalicza się kwartalnie metodą liniową ( od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania.

ŚT i WNiP o wartości 3.500-10.000zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w Księdze Środków Trwałych. Mogą być amortyzowane jednorazowo lub sukcesywnie wg stawek zg z ustawą o PDOP lub ustalonych przez kierownika jednostki.

ŚT i WNiP o wartości 300-3.500 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w Księdze Inwentarzowej jako pozostałe ŚT i WNiP. Amortyzowane są w 100% z chwilą nabycia.

Środki trwałe (ŚT) i WNiP o wartości do 300zł traktowane są jako wyposażenie obciążając koszty zużycia materiałów.

Niezależnie od wartości sprzęt komputerowy (zestawy komputerowe i drukarki) objęty jest pełna ewidencja ilościowo-wartościową w Księdze Środków Trwałych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza 10 tys. zł mogą być finansowane z dotacji podmiotowych, celowych oraz środków własnych.

Zbiory biblioteczne są objęte ewidencją analityczną w programie Aleph i w księdze zbiorów i są amortyzowane w 100% w dniu zakupu z obowiązkiem uzgodnienia wartościowego konta 014 z kontem 400.

Wycena zapasów następuje po cenie zakupu brutto z ostatniej dostawy.

Na należności w uzasadnionych przypadkach tworzy się odpisy aktualizacyjne.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej wypłaty.

Fundusz instytucji kultury oraz środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie instytucji metodą komputerową w systemie finansowo-księgowym Symfonia firmy Sage.

Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym kosztów (na kontach zespołu 4).

Z uwagi na zabezpieczenie przez Organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty gratyfikacji jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w roku obrotowym nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze.

Instytucja nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego na podstawie art.17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### 7.B. Metoda ustalenia wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat instytucja sporządza metodą porównawczą.

#### 7.C. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych prowadzonych w siedzibie jednostki w roku obrotowym, zgodnie z obowiązującymi zasadami (polityką) rachunkowości wprowadzonych do stosowania Zarządzeniem Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce nr 10 z dnia 27.12.2016r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Ostrołęce, z późniejszymi zmianami.

Ostrołęka, dn. 30.03.2022 r.

Sporządził:

Główny księgowy

*mgr Teresa Śmiątek*

Zatwierdził:

p.o. Dyrektora

*mgr Sabina Małinowska*

**MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce

07-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego 42

tel. 29 764 21 51, 29 764 54 75

Miejska Biblioteka Publiczna Im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce

ul. B. Głowackiego 42

07-400 Ostrołęka

tel. 29 764-21-51

NIP 758-10-27-262 REGON 000634561

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
do sprawozdania za 2021 rok****I.**

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera załącznik nr 1.

1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych – *nie wystąpiły*.

1.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy – *nie wystąpiły*.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

**Grunty użytkowane wieczysto w 2021 roku**

Grunt, nr działki, nazwa	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12.2021r
			zwiększenia	zmniejszenia	
"Arka" ul. Głowackiego 42, nr działki 20882/1; 20882/3	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	503	0	0	503
	wartość (zł)	25 150,00	0	0	25 150,00
ul. Gomulickiego 13, nr działki 20803/0	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	572	0	0	572
	wartość (zł)	28 600,00	0	0	28 600,00
	<b>Razem wartość</b>	<b>53 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 750,00</b>
	<i>Razem powierzchnia (m2)</i>	<i>1075</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1075</i>

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

**Środki trwałe niemortyzowane w 2021 roku w zł.**

Grupa KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
IV	1.536,97	0	0	1.536,97
Razem	1.536,97	0	0	1.536,97

1.6. Jednostka *nie posiada* papierów wartościowych, praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - *nie dotyczy*.

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – *instytucja posiada fundusz (kapitał) podstawowy stanowiący Fundusz Instytucji Kultury, który odzwierciedla wartość majątku instytucji oraz Fundusz Rezerwowy utworzony w 2021 roku z zysku za 2020 rok*

## Fundusz instytucji i fundusz rezerwowy za 2021 rok

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu	
	instytucji	rezerwowy
1	2	3
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>1340386,27</b>	<b>0,00</b>
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	4212,94
- zysk za 2020 rok		4212,94
- inne		
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00
- pokrycie straty		
- inne		
<b>4. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>1340386,27</b>	<b>4212,94</b>

- 1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – *instytucja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym. Na dzień 01.01.2021r i 31.12.2021r stan funduszu, zapasowego i z aktualizacji wyceny wynosił 0,00zł i w trakcie 2021r. nie odnotowano żadnego ruchu.*
- 1.10. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy – strata netto za 2021 rok wyniosła -237.445,30zł i pokryta zostanie w następujący sposób:  
 - 4.212,94zł - z Funduszu Rezerwowego utworzonego z zysku za 2020 rok;  
 - 233.232,36zł - z kapitału podstawowego czyli pomniejszy Fundusz Instytucji.
- 1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: - *nie dotyczy.*
- 1.12. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: - *nie dotyczy.*
- 1.13. Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: - *nie dotyczy.*
- 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych.

## Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021r

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r
ubezpieczenia majątkowe	1 812,57	4 338,00	6 150,57	0,00
Odpis na ZFŚS	0,00	65 731,13	65 731,13	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 812,57</b>	<b>70 069,13</b>	<b>71 881,70</b>	<b>0,00</b>

Jednostka na 31.12.2021r wykazuje przychody przyszłych okresów w kwocie 6.000zł, dotyczące otrzymanej dotacji od organizatora przeznaczonej, na wkład własny na dwuletni program BLISKO w ramach Narodowego Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2022. Druga część programu zostanie zrealizowana do 30.11.2022 r.

- 1.15. W pozycjach bilansu, żadne składniki aktywów i pasywów nie dotyczą części długoterminowej.

- 1.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - *nie dotyczy*.
- 1.17. Wycena składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wg wartości godziwej – *nie dotyczy*.
- 1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT – *nie dotyczy*.

## II.

- 2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług. *Jednostka nie prowadzi sprzedaży na rynkach różniących się od siebie geograficznie.*

Struktura rzeczowa sprzedaży wg rodzajów działalności

Wyszczególnienie	2021r	struktura 2021r	2020r	struktura 2020r
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów</b>	<b>2 549 544,72</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 502 471,33</b>	<b>100,00%</b>
Działalność statutowa:	<b>1 719,61</b>	<b>0,10%</b>	<b>1 761,25</b>	<b>0,10%</b>
<i>sprzedaż kart czytelnika</i>	533,00	0,00%	554,00	0,00%
<i>wypożyczenia międzybiblioteczne</i>	10,00	0,00%		0,00%
<i>Wydruki, reklama</i>	76,50	0,00%	37,50	0,00%
<i>sprzedaż książki "Dzieje Ostrołęki"</i>	440,00	0,00%	288,00	0,00%
<i>Opłata za zgubione książki</i>	240,00	0,00%	131,00	0,00%
<i>pozostałe</i>	420,11	0,00%	750,75	0,00%
Sprzedaż pozostałych usług	<b>79 325,11</b>	<b>3,10%</b>	<b>73 210,08</b>	<b>2,90%</b>
<i>refakturowanie energii i wody</i>	25 255,11	1,00%	24 690,08	1,00%
<i>wynajem pomieszczeń</i>	54 070,00	2,10%	48 520,00	1,90%
Dotacje związane z działalnością bieżącą, w tym:	<b>2 468 500,00</b>	<b>96,80%</b>	<b>2 427 500,00</b>	<b>97,00%</b>
<i>Dotacje podmiotowe na bieżącą działalność</i>	2 406 000,00	94,30%	2 400 000,00	95,90%
<i>Dotacje celowe na nowości wydawnicze</i>	12 500,00	0,50%	12 500,00	0,50%
<i>Dotacje celowe na pozostałą działalność statutową</i>	50 000,00	2,00%	15 000,00	0,60%

- 2.2. Jeżeli jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych – *nie dotyczy*.
- 2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizacji środków trwałych – *nie dotyczy*.
- 2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: - *nie dotyczy*.
- 2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - *nie dotyczy*.

- 2.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto stanowi odrębny załącznik do sprawozdania wraz z bilansem i rachunkiem zysków i strat.
- 2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym  
- *nie dotyczy.*
- 2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – *nie dotyczy.*
- 2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Nakłady poniesione w 2021r
1. Finansowane dotacją Organizatora, w tym:	<b>70 253,40</b>
- sprzęt komputerowy	20 021,97
- WNiP	2 615,00
- pozostałe środki trwałe	0,00
- zakup książek i nowości wydawniczych	47 616,43
2. Sfinansowane z dotacji celowej, w tym:	<b>12 500,00</b>
- dotacja MKiDN na zakup nowości wydawniczych	12 500,00
3. Finansowane z przychodów własnych	<b>3 926,00</b>
- zakup książek	3 926,00
<b>Razem poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe</b>	<b>86 679,94</b>
<i>w tym na ochronę środowiska</i>	<i>0,00</i>
<b>Otrzymane darowizny rzeczowe w 2021r, w tym:</b>	<b>36 245,79</b>
- laptopy – Fundacja Wspierania Zrównoważonego Rozwoju	10 974,00
- książki - od Urzędu Miasta	2 500,00
- książki - ze Starostwa Powiatowego	2 500,00
- książki - od pozostałych osób i jednostek	20 271,79

Planowane na 2022 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe zgodnie z planem finansowym na dzień 31.12.2021r wynoszą 53.000zł, w tym 50.000zł na księgozbiór i 3.000zł na pozostałe środki trwałe i WNiP.

- 2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – *nie dotyczy.*
- 2.11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych  
- *nie dotyczy.*

**III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - *nie dotyczy***

**IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - *nie dotyczy.***



## V. Informacje o:

- 5.1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy*.
- 5.2. Transakcjach (wraz z ich kwotami zawartymi) zawarte przez jednostkę z podmiotami powiązanymi – *nie dotyczy*.
- 5.3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Grupy zawodowe	w 2021r	w 2020r
Pracownicy merytoryczni	26,00	25,67
Pracownicy obsługi	3,62	3,62
Pracownicy administracji	6,95	7,25
<b>Razem</b>	<b>36,57</b>	<b>36,54</b>

- 5.4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.  
- *nie dotyczy*.

- 5.5. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i zaświadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów  
- *nie dotyczy*.

- 5.6. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - a) badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
  - b) inne usługi atestacyjne,
  - c) usługi doradztwa podatkowego,
  - d) pozostałe usługi- *nie dotyczy*.

## VI.

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - *nie dotyczy*.
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki  
- *nie dotyczy*.
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny  
– *nie dotyczy*.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy  
– *nie dotyczy*.

## VII.

7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – *nie dotyczy*.

7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi – *nie dotyczy*.

7.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – *nie dotyczy*.

7.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – *nie dotyczy*.

7.5. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne – *nie dotyczy*.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne – *nie dotyczy*.

7.6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – *nie dotyczy*.

## VIII.

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – *nie dotyczy*.

## IX.

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 dotyczy*.

## X.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy*.

Główny Księgowy

Sporządził:

*mgr Teresa Śmiątek*

Zatwierdził:

Ostrołęka

*30.03.2022!*

p.o. Dyrektora  
*mgr Sabina Mallnowska*

**Majątek trwały - wartość początkowa - rozliczenie za 2021r**

Konto	Gr.	Nazwa	Stan na 01.01.2021r	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na 31.12.2021r		
				z rozł.śr trw.w bud.	darowizny	dotacji celowej	zakup z dotacji	zakup z śr.bieżące i własne	inne przychody	RAZEM zwiększenia	likwidacja		sprzedaż	darowizny
010		Środki trwałe	1 950 417,92	0,00	10 974,00	0,00	20 021,97	0,00	30 995,97	67 022,40	0,00	0,00	67 022,40	1 914 391,49
010-1	0	Grunty własne i prawo wieczys	53 750,00					0,00	0,00				0,00	53 750,00
010-2	I	Budynki i lokale	1 564 215,52					0,00	0,00				0,00	1 564 215,52
	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00	0,00				0,00	0,00
	III	Kotły i maszyny energetyczne	0,00					0,00	0,00				0,00	0,00
010-3-1	IV	Maszyny, urzqdżz i aparaty ogóln.zast.	145 823,66		10 974,00		20 021,97		30 995,97	34 037,40			34 037,40	142 782,23
	V	Maszyny, urzqdżz i aparaty specjalist.	0,00					0,00	0,00				0,00	0,00
010-3-2	VI	Urządzenia techniczne	62 989,75					0,00	0,00				0,00	62 989,75
010-4	VII	Środki transportu	55 899,99					0,00	0,00				0,00	55 899,99
010-5	VIII	Inne środki trwałe	67 739,00					0,00	0,00	32 985,00			32 985,00	34 754,00
013		Pozostałe środki trwałe amortyzowane	265 035,58					0,00	0,00	959,00			959,00	264 076,58
014		Zbiory biblioteczne	2 714 149,66		25 271,79	10 925,00	51 542,43	11 141,79	98 881,01	30 657,85			30 657,85	2 782 372,82
020-1		Wartości niematerialne i prawne	18 917,81						0,00				0,00	18 917,81
020-2		Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 971,58				2 615,00		2 615,00	1 461,24			1 461,24	11 125,34
		<b>Razem majątek trwały</b>	<b>4 958 492,55</b>	<b>0,00</b>	<b>36 245,79</b>	<b>10 925,00</b>	<b>74 179,40</b>	<b>11 141,79</b>	<b>132 491,98</b>	<b>100 100,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 100,49</b>	<b>4 990 884,04</b>

**Majątek trwały - Umożnienie - rozliczenie za 2021r**

Konto	Gr.	Nazwa	Stan na 01.01.2021r	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na 31.12.2021r
				amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	RAZEM zwiększenia	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
070		Środki trwałe	923 648,81	62 816,61	10 974,00	0,00	73 790,61	67 022,40	0,00	0,00	67 022,40	930 417,02
070-1	0	Grunty własne i prawo wieczys	0,00				0,00					0,00
070-2,6	I	Budynki i lokale	597 221,00	39 935,64			39 935,64					637 156,64
	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00					0,00
	III	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00
070-3-1	IV	Maszyny, urzqdżz i aparaty ogóln.zast.	144 836,66	21 008,97	10 974,00		31 982,97	34 037,40				142 782,23
	V	Maszyny, urzqdżz i aparaty specjalist.	0,00				0,00					0,00
070-3-2	VI	Urządzenia techniczne	59 169,16	655,00			655,00					59 824,16
070-4	VII	Środki transportu	55 899,99				0,00					55 899,99
070-5	VIII	Inne środki trwałe	66 522,00	1 217,00			1 217,00	32 985,00				34 754,00
073		Pozostałe środki trwałe	265 035,58				0,00	959,00				264 076,58
074		Zbiory biblioteczne	2 714 149,66	62 467,43	25 271,79	11 141,79	98 881,01	30 657,85				2 782 372,82
071-1		Wartości niematerialne i prawne	18 917,81				0,00					18 917,81
071-2		Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 971,58	2 615,00			2 615,00	1 461,24				11 125,34
		<b>Razem majątek trwały</b>	<b>3 931 723,44</b>	<b>127 899,04</b>	<b>36 245,79</b>	<b>11 141,79</b>	<b>175 286,62</b>	<b>100 100,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 100,49</b>	<b>4 006 909,57</b>

Ostrołęka, 30.03.2022. Główny Księgowy

p.o. Dyrektora

mgr Teresa Śmiątek

mgr Sabina Malinowska

**Rozdzielenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) za 2021 rok**

Wyszczególnienie		rok bieżący	rok poprzedni
		z innych źródeł przychodów niż zyski kapitałowe	
<b>A.</b>	<b>Zysk brutto/strata brutto</b>	<b>-237 445,30</b>	<b>4 212,94</b>
<b>B.</b>	<b>Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym :</b>	<b>2 468 500,00</b>	<b>2 468 053,67</b>
	<i>Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe na działalność bieżącą (art. 17 ust. 1 pkt 47)</i>	<i>2 468 500,00</i>	<i>2 427 500,00</i>
	<i>Dochody przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt 4)</i>	<i>0,00</i>	<i>40 553,67</i>
<b>C.</b>	<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>78,18</b>	<b>78,66</b>
	<i>Naliczone a nieotrzymane odsetki od należności (art. 12 ust. 4 pkt 2)</i>	<i>78,18</i>	<i>78,66</i>
<b>D.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>78,66</b>	<b>111,48</b>
	<i>Otrzymane w roku bieżącym odsetki naliczone w roku ubiegłym art. 12 ust. 3e</i>	<i>78,66</i>	<i>111,48</i>
<b>E.</b>	<b>Koszty NKUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<b>2 516 669,92</b>	<b>2 467 539,70</b>
	<i>Amortyzacja ŚT i WNiP otrzymanych nieodpłatnie lub z dotacji (art. 16 ust 1 pkt 48 lub 63)</i>	<i>48 169,92</i>	<i>37 592,60</i>
	<i>Koszty sfinansowane dotacjami (art. 16 ust. 1 pkt 58)</i>	<i>2 468 500,00</i>	<i>2 427 500,00</i>
	<i>Wynagrodzenia za rok bieżący wypłacone w roku następnym (art. 16 ust 1 pkt 57)</i>	<i>0,00</i>	<i>2 085,68</i>
	<i>Nieopłacone składki ZUS za rok bieżący (art. 16 ust 1 pkt 57a)</i>	<i>0,00</i>	<i>361,42</i>
<b>F.</b>	<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>2 447,10</b>	<b>3 731,79</b>
	<i>Wynarodzenia i składki ZUS za rok ubiegły opłacone w roku bieżącym (art. 16 ust. 1 pkt 57 i 57a)</i>	<i>2 447,10</i>	<i>3 731,79</i>
<b>H.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust 1 pkt 4)</i>		
<b>J.</b>	<b>Podstawa opodatkowania [A-B-C+D-E+F-G-H-I]</b>	<b>-191 722,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Podatek dochodowy od osób prawnych (9% lub 19%)</b>		

Ostrołęka, 30.03.2022r.

Główny Księgowy  
mgr Teresa Śmiałek

p.o. Dyrektora  
mgr Sabina Malinowska

**MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

im. *Wiktora Gomułckiego w Ostrołęce*

07-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego 42

tel. 29 764 21 51, 29 764 54 75

NIP 758-10-27-262

**Bilans**

AKTYWA		31.12.2021	31.12.2020	PASYWA		31.12.2021	31.12.2020
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>983 974,47</b>	<b>1 026 769,11</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 107 153,91</b>	<b>1 344 599,21</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 340 386,27</b>	<b>1 340 386,27</b>
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2 Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3 Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>983 974,47</b>	<b>1 026 769,11</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Środki trwałe	<b>983 974,47</b>	<b>1 026 769,11</b>	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>4 212,94</b>	<b>0,00</b>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<b>53 750,00</b>	<b>53 750,00</b>	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>927 058,88</b>	<b>966 994,52</b>	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>-237 445,30</b>	<b>4 212,94</b>
	c) urządzenia techniczne i maszyny	<b>3 165,59</b>	<b>4 807,59</b>				
	d) środki transportu						
	e) inne środki trwałe	<b>0,00</b>	<b>1 217,00</b>	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>95 243,83</b>	<b>88 270,01</b>
	2 Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Od jednostek powiązanych				długoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2 Od pozostałych jednostek				krótkoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3	Pozostałe rezerwy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Nieruchomości				długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2 Wartości niematerialne i prawne				krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3 Długoterminowe aktywa finansowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	b) w pozostałych jednostkach			d)	inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>89 243,83</b>	<b>88 270,01</b>
	udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4 Inne inwestycje długoterminowe				do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>218 423,27</b>	<b>406 100,11</b>	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>462,80</b>	<b>971,90</b>		do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Materiały	<b>462,80</b>	<b>971,90</b>		powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2 Półprodukty i produkty w toku			b)	inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

AKTYWA		31.12.2021	31.12.2020	PASYWA		31.12.2021	31.12.2020
3	Produkty gotowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	29 674,70	28 466,67
4	Towary			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>50 984,66</b>	<b>42 546,07</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28 531,20	25 267,05
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				do 12 miesięcy	28 531,20	25 267,05
	do 12 miesięcy				powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	inne			f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 005,94
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 085,68
	do 12 miesięcy			i)	inne	1 143,50	108,00
	powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	59 569,13	59 803,34
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
	c) inne						
	d) dochodzone na drodze sądowej			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>
3	Należności od pozostałych jednostek	50 984,66	42 546,07	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 769,66	2 004,07	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	0,00
	do 12 miesięcy	2 769,66	2 004,07		długoterminowe	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe	6 000,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
	c) inne	48 215,00	40 542,00				
	d) dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>166 975,81</b>	<b>360 769,57</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	166 975,81	360 769,57				
	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	166 975,81	360 769,57				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	166 975,81	360 769,57				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 812,57</b>				
<b>Suma</b>		<b>1 202 397,74</b>	<b>1 432 869,22</b>	<b>Suma</b>		<b>1 202 397,74</b>	<b>1 432 869,22</b>

Ostrołęka, ... Sporządził:

Główny Księgowy  
mgr Teresa Śmiątek

p.o. Dyrektora  
mgr Sabina Malinowska

Zatwierdził:

**MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**

im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce

07-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego 42

 tel. 29 764 21 51, 29 764 54 75 Wyszczególnienie  
 NIP 758-10-27-262

		31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 549 544,72</b>	<b>2 502 471,33</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 044,72	74 971,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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 podmiotowe organizatora	2 406 000,00	2 400 000,00
VI	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	62 500,00	27 500,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 832 878,93</b>	<b>2 519 285,74</b>
I	Amortyzacja	164 144,83	153 711,55
II	Zużycie materiałów i energii	192 741,55	165 092,25
III	Usługi obce	172 898,49	151 059,92
IV	Podatki i opłaty	9 805,32	8 615,16
V	Wynagrodzenia	1 894 826,02	1 708 670,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	391 975,70	326 304,96
	- emerytalne	160 804,50	152 135,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 487,02	5 831,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-283 334,21</b>	<b>-16 814,41</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>45 613,20</b>	<b>19 321,89</b>
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	45 613,20	19 321,89
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,01	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-237 721,02</b>	<b>2 507,48</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>276,45</b>	<b>1 705,46</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	276,45	1 705,46
	- od jednostek powiązanych	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</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,73</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,73	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-237 445,30</b>	<b>4 212,94</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-237 445,30</b>	<b>4 212,94</b>

Ostrołęka, ..... 30.03.2021r.

Sporządził:

 Główny Księgowy  
 mgr Teresa Śmiałek

Zatwierdził:

p.o. Dyrektora

mgr Sabina Malinowska