

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ im. ZOFII NAŁKOWSKIEJ W SIERPCU ZA 2023 ROK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Sporządzonego na dzień 31.12.2023

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Sierpcu wpisana została do rejestru instytucji kultury prowadzonego w Urzędzie Miejskim w Sierpcu w dniu 09 czerwca 1992 roku pod numerem 2.

Siedziba instytucji znajduje się w Sierpcu przy ulicy Płockiej 30.

Instytucja kultury posiada NIP 7760003835 nadany przez Urząd Skarbowy w Sierpcu,

numer REGON 000866314 nadany przez Główny Urząd Statystyczny,

oraz statut uchwalony Uchwałą Nr 93/XII/2011 Rady Miejskiej w Sierpcu z dnia 6 lipca 2011 roku.

Przedmiotem działalności biblioteki jest zaspokojenie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa miasta oraz upowszechnianie wiedzy i kultury. Do zadań biblioteki należy m.in.: gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie materiałów bibliotecznych oraz inne wymienione w statucie.

Sporządzone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2023 roku są zgodne z Ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe biblioteki prowadzone są techniką komputerową przez Sierpeckie Centrum Usług Wspólnych w Sierpcu, ul. Płocka 38A.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.

Środki trwale o niskiej wartości początkowej do 10.000,00zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.

DODATKOWE INFORMACJE

BILANS

AKTYWA	-	1.140.021,56			
A. AKTYWA TRWAŁE	-	1.066.771,27			
I. Wartości niematerialne i prawne – 13.669,10					
Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2023	-	78.226,40			
<i>Zwiększenia - 0,00</i>					
Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2023	-	78.226,40			
Umorzenia					
Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2023	-	48.912,07			
<i>Zwiększenia – 15.645,23</i>					
<i>W tym:</i>					
Umorzenie roczne zgodne z tabelą amortyzacyjną za 2023 rok	+	15.645,23			
<i>Stan umorzenia rocznego na dzień 31.12.2023</i>	-	64.557,30			
Stan umorzenia zgodny z tabelą amortyzacyjną za 2023 rok .					
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2023	-	13.669,10			
II. Rzeczowe aktywa trwałe – 1.053.102,17					
w tym:					
- budynki, lokale, prawa do lokali	-	1.036.633,83			
- urządzenia techniczne i maszyny	-	16.468,34			
Środki trwałe					
Stan środków trwałych na dzień 01.01.2023	-	1.279.808,90			
<i>Zwiększenia - 0,00</i>					
Stan środków trwałych na dzień 31.12.2023	-	1.279.808,90			
Umorzenia					
Stan umorzenia środków trwałych na dzień 01.01.2023	-	179.344,24			
<i>Zwiększenia- 47.362,49</i>					
Umorzenie roczne zgodne z tabelą amortyzacyjną za 2023rok	+	47.362,49			
<i>Zmniejszenia – 0,00</i>					
<i>Stan umorzenia rocznego na dzień 31.12.2022</i>	-	226.706,73			
Stan umorzenia zgodny z tabelą amortyzacyjną za 2023 rok					
Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2023	-	1.053.102,17			
W tym:					
l.p.	Nr konta	Nazwa konta	Stan na 31.12.2023	Umorzenie na dzień 31.12.2023	Wartość netto środków trwałych
1	010-1	Budynki i budowle	1.141.976,52	105.342,69	1.036.633,83
2	010	Środki transportu	0,00	0,00	0,00
3	010-2	Urządzenia techniczne i maszyny	137.832,38	121.364,04	16.468,34
4	010	Grunty własne	0,00	0,00	0,00
RAZEM			1.279.808,90	226.706,73	1.053.102,17
Środki trwałe w budowie -			0,00		
B. AKTYWA OBROTOWE			-	73.250,29	

I.	Zapasy – nie występują		
II.	Należności krótkoterminowe	-	1.966,75
	w tym:		
	Należności od pozostałych jednostek – z tytułu dostaw i usług	-	1.966,75
I.	Inwestycje krótkoterminowe	-	71.283,54
	w tym:		
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	47.572,09
	Inne środki pieniężne – r-k ZFŚS	-	23.711,45

PASYWA	-	1.140.021,56
---------------	---	---------------------

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-	861.466,96
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-	908.924,12
II. Zysk (strata) netto	-	(-) 47.457,16
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	278.554,60
III. obowiązania krótkoterminowe	-	24.988,35
W tym:		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	1.276,90
3c Inne zobowiązania finansowe	-	964,25
3d z tytułu dostaw i usług	-	312,65
4. Fundusze specjalne - ZFŚS	-	23.711,45
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	253.566,25
W tym:		
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	253.566,25

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. PRZYCHODY NETTO I ZRÓWNANE Z NIMI	-	995.479,42
w tym:		
- Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	13.787,42
- Dotacje	-	981.692,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-	1.043.851,43
I. Amortyzacja	-	55.622,29
II. Zużycie materiałów i energii	-	102.237,83
III. Usługi obce	-	53.254,97
IV. Podatki i opłaty	-	6.938,60
V. Wynagrodzenia	-	580.911,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	134.759,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	110.127,28
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-	(-) 48.372,01
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	-	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	-	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	-	0,00
F. ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-	0,00
G. PRZYCHODY FINANSOWE	-	914,85
III. Odsetki bankowe	-	914,85
H. KOSZTY FINANSOWE	-	0,00
I. Odsetki – nie występują		
L. ZYSK (STRATA) NETTO	-	(-) 47.457,16

Elżbieta Rypińska

.....
Główny Księgowy

Monika Jastrzębska

.....
Dyrektor Sierpeckiego
Centrum Usług Wspólnych