

Zarządzenie Nr 218/2023
Prezydenta Miasta Ostrołęki
z dnia 28 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce za rok 2022

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120, 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 2023 r., poz. 40, z późn. zm.) oraz 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 2022 rok.

§ 2.

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

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

wz. PREZYDENTA MIASTA

Anna Gocłowska

Wiceprezydent Miasta

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 2022 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 2020r. poz.194, 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 01.01-31.12.2022 r.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe porządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

6. W okresie 01.01-31.12.2022 r. 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 umarzane są sukcesywnie wg stawek zgodnie 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 zgodnie 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 pełną ewidencją 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 27.12.2016 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Ostrołęce, z późniejszymi zmianami.

Ostrołęka, dn. 27.03.2023r.

Sporządził: Główny Księgowy

mgr Teresa Śmiątek

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Bożena Katarzyna Załęska

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

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

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania za 2022 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 wieczyście.

Grunty użytkowane wieczyście w 2021 roku

Grunt, nr działki, nazwa	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022r	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12.2022r
			zwiększenia	zmniejszenia	
"Arka" ul. Głowackiego 42, nr działki 20882/1; 20882/3	powierzchnia (m ²)	503	0	0	503
	wartość (zł)	25 150,00	0	0	25 150,00
ul. Gomulickiego 13, nr działki 20803/0	powierzchnia (m ²)	572	0	0	572
	wartość (zł)	28 600,00	0	0	28 600,00
	Razem wartość	53 750,00	0,00	0,00	53 750,00
	Razem powierzchnia (m ²)	1075	0	0	1075

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

Środki trwałe nieamortyzowane w 2022 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	1.536,97	0,00
Razem	1.536,97	0	1.536,97	0,00

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

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, tworzony z zysku, służący do rozliczania strat, ponoszonych przez Instytucję.*

Fundusz instytucji i fundusz rezerwowy za 2022 rok

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu	
	instytucji	rezerwowy
1	2	3
1. Stan na początek roku obrotowego	1.340.386,27	4.212,94
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	-
- zysk za 2021 rok	-	-
- inne	-	-
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	233.232,36	4.212,94
- pokrycie strat	233.232,36	4.212,94
- inne	-	-
4. Stan na koniec roku obrotowego	1.107.153,91	0,00

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 01.01.2022 r. i 31.12.2022 r. stan funduszu, zapasowego i z aktualizacji wyceny wynosił 0,00zł i w trakcie 2022 r. nie odnotowano żadnego ruchu.*

1.10. Propozycja sposobu podziału zysku za rok obrotowy – zysk netto za 2022 rok wyniósł **9.558,51 zł** i *planuje się przeznaczyć go na fundusz rezerwowy.*

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 – *nie dotyczy*.

- 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 (rynki 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	2022 r	struktura 2022 r	2021 r	struktura 2021 r
Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	2 837 452,18	100,0%	2 549 544,72	100,0%
Działalność statutowa, w tym:	3 905,89	0,1%	1 719,61	0,1%
<i>sprzedaż kart czytelnika</i>	<i>644,00</i>	<i>0,0%</i>	<i>533,00</i>	<i>0,0%</i>
<i>wypożyczenia międzybiblioteczne</i>	<i>10,00</i>	<i>0,0%</i>	<i>10,00</i>	<i>0,0%</i>
<i>wydruki, reklama</i>	<i>2 627,00</i>	<i>0,1%</i>	<i>76,50</i>	<i>0,0%</i>
<i>opłata za zgubione książki</i>	<i>120,00</i>	<i>0,4%</i>	<i>240,00</i>	<i>0,0%</i>
<i>opłata reprograficzna</i>	<i>504,89</i>	<i>0,0%</i>	<i>420,11</i>	<i>0,0%</i>
Sprzedaż pozostałych usług	90 046,29	3,2%	79 325,11	3,1%
<i>refakturowanie energii i wody</i>	<i>33 276,29</i>	<i>1,2%</i>	<i>25 255,11</i>	<i>1,0%</i>
<i>wynajem pomieszczeń</i>	<i>56 770,00</i>	<i>2,0%</i>	<i>54 070,00</i>	<i>2,1%</i>
Dotacje związane z działalnością bieżącą, w tym:	2 743 500,00	96,7%	2 468 500,00	96,8%
<i>Dotacje podmiotowe na bieżącą działalność</i>	<i>2 676 000,00</i>	<i>94,3%</i>	<i>2 406 000,00</i>	<i>94,3%</i>
<i>Dotacje celowe na nowości wydawnicze</i>	<i>17 500,00</i>	<i>0,6%</i>	<i>12 500,00</i>	<i>0,5%</i>
<i>Dotacje celowe na pozostałą działalność statutową</i>	<i>50 000,00</i>	<i>1,8%</i>	<i>50 000,00</i>	<i>2,0%</i>

- 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 2022 r
1. Finansowane dotacją Organizatora, w tym:	72 304,84
- <i>sprzęt komputerowy</i>	<i>0,00</i>
- <i>WNIPI</i>	<i>0,00</i>
- <i>pozostałe środki trwałe (wkład własny program BLISKO)</i>	<i>1 940,00</i>
- <i>zakup książek i nowości wydawniczych</i>	<i>70 364,84</i>
2. Sfinansowane z dotacji celowej, w tym:	19 440,00
- <i>pozostałe środki trwałe (wkład własny program BLISKO)</i>	<i>1 940,00</i>
- <i>dotacja MKiDN na zakup nowości wydawniczych</i>	<i>17 500,00</i>
3. Finansowane z przychodów własnych	253,45
- <i>zakup książek</i>	<i>253,45</i>
4. Finansowane z innych przychodów (umowa sponsorska)	814,16
- <i>zakup książek</i>	<i>814,16</i>
Razem poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	92 812,45
<i>w tym na ochronę środowiska</i>	<i>0,00</i>

Otrzymane darowizny rzeczowe w 2022 r, w tym:	29 159,36
- czytnik - od Stowarzyszenia "LARIX"	588,00
- książki - od Urzędu Miasta	2 000,00
- książki - ze Starostwa Powiatowego	2 500,00
- książki - od pozostałych osób i jednostek	24 071,36

Planowane na 2023 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe zgodnie z planem finansowym na dzień 31.12.2022 r wynoszą 90.500 zł, w tym 87.500 zł na księgozbiór (w tym dotacja celowa z MKiDN 17.500 zł) 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 2022 r.	w 2021 r.
Pracownicy merytoryczni	27,00	26,00
Pracownicy obsługi	3,62	3,62
Pracownicy administracji	6,95	6,95
Razem	37,57	36,57

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 wyłączenia – *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*.

Sporządził: Główny Księgowy
mgr Teresa Śmiałek

Zatwierdził:

Ostrołęka *27.03.2023r.*

DYREKTOR
mgr Bożena Katarzyna Załęska

Konto	Gr.	Nazwa	Stan na 01.01.2022r	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Stan na 31.12.2022r	
				z rozl.śr trw.w bud.	darowizny	zakup z dotacji celowej	zakup za śr.bieżące i własne	inne przychody	RAZEM zwiększenia	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		RAZEM zmniejszenia
010		Środki trwałe	1 914 391,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 099,18	0,00	0,00	0,00	16 099,18	1 898 292,31
010-1	0	Grunty własne i prawo wieczys	53 750,00						0,00					0,00	53 750,00
010-2	I	Budynki i lokale	1 564 215,52						0,00					0,00	1 564 215,52
	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00						0,00					0,00	0,00
	III	Kotły i maszyny energetyczne	0,00						0,00					0,00	0,00
010-3-1	IV	Maszyny, urzadz.i aparaty ogóln.zast.	142 782,23						0,00	16 099,18				16 099,18	126 683,05
	V	Maszyny, urzadz.i aparaty specjalist.	0,00						0,00					0,00	0,00
010-3-2	VI	Urządzenia techniczne	62 989,75						0,00					0,00	62 989,75
010-4	VII	Środki transportu	55 899,99						0,00					0,00	55 899,99
010-5	VIII	Inne środki trwałe	34 754,00						0,00					0,00	34 754,00
013		Pozostałe środki trwałe amortyzowane	264 076,58		588,00	1 940,00		728,00	3 256,00	996,00				996,00	266 336,58
014		Zbiory biblioteczne	2 782 372,82		28 571,36	17 500,00	70 364,84	14 654,77	131 090,97	29 988,49				29 988,49	2 883 475,30
020-1		Wartości niematerialne i prawne	18 917,81						0,00					0,00	18 917,81
020-2		Pozostałe wartości niematerialne i praw	11 125,34						0,00					0,00	11 125,34
		Razem majątek trwały	4 990 884,04	0,00	29 159,36	19 440,00	70 364,84	15 382,77	134 346,97	47 083,67	0,00	0,00	0,00	47 083,67	5 078 147,34

Majątek trwały - Umorzenie - rozliczenie za 2022r

Konto	Gr.	Nazwa	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na 31.12.2022 r.
				amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	RAZEM zwiększenia	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	RAZEM zmniejszenia	
070		Środki trwałe	930 417,02	40 590,64	0,00	0,00	40 590,64	16 099,18	0,00	0,00	0,00	16 099,18	954 908,48
070-1	0	Grunty własne i prawo wieczys	0,00				0,00					0,00	0,00
070-2,6	I	Budynki i lokale	637 156,64	39 935,64			39 935,64					0,00	677 092,28
	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00					0,00	0,00
	III	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00
070-3-1	IV	Maszyny, urzadz.i aparaty ogóln.zast.	142 782,23				0,00	16 099,18				16 099,18	126 683,05
	V	Maszyny, urzadz.i aparaty specjalist.	0,00				0,00					0,00	0,00
070-3-2	VI	Urządzenia techniczne	59 824,16	655,00			655,00					0,00	60 479,16
070-4	VII	Środki transportu	55 899,99				0,00					0,00	55 899,99
070-5	VIII	Inne środki trwałe	34 754,00				0,00					0,00	34 754,00
073		Pozostałe środki trwałe	264 076,58	1 940,00	588,00	728,00	3 256,00	996,00				996,00	266 336,58
074		Zbiory biblioteczne	2 782 372,82	87 864,84	28 571,36	14 654,77	131 090,97	29 988,49				29 988,49	2 883 475,30
071-1		Wartości niematerialne i prawne	18 917,81				0,00					0,00	18 917,81
071-2		Pozostałe wartości niematerialne i praw	11 125,34				0,00	0,00				0,00	11 125,34
		Razem majątek trwały	4 006 909,57	130 395,48	29 159,36	15 382,77	174 937,61	47 083,67	0,00	0,00	0,00	47 083,67	4 134 763,51

Główny Księgowy
mgr Teresa Śmiątek

DYREKTOR
mgr Bożena Katarzyna Załęska

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym
(zyskiem, stratą) za 2022 rok

Wyszczególnienie		rok bieżący	rok poprzedni
		z innych źródeł przychodów niż zyski kapitałowe	
A.	Zysk brutto/strata brutto	9 558,51	-237 445,30
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym :	2 743 500,00	2 468 500,00
	<i>Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe na działalność bieżącą (art. 17 ust. 1 pkt 47)</i>	<i>2 743 500,00</i>	<i>2 468 500,00</i>
	<i>Dochody przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt 4)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	112,67	78,18
	<i>Naliczone a nieotrzymane odsetki od należności (art. 12 ust. 4 pkt 2)</i>	<i>112,67</i>	<i>78,18</i>
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	78,18	78,66
	<i>Otrzymane w roku bieżącym odsetki naliczone w roku ubiegłym art. 12 ust. 3e</i>	<i>78,18</i>	<i>78,66</i>
E.	Koszty NKUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 783 223,92	2 516 669,92
	<i>Amortyzacja ŚT i WNiP otrzymanych nieodpłatnie lub z dotacji (art. 16 ust 1 pkt 48 lub 63)</i>	<i>39 723,92</i>	<i>48 169,92</i>
	<i>Koszty sfinansowane dotacjami (art. 16 ust. 1 pkt 58)</i>	<i>2 743 500,00</i>	<i>2 468 500,00</i>
	<i>Wynagrodzenia za rok bieżący wypłacone w roku następnym (art. 16 ust 1 pkt 57)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Nieopłacone składki ZUS za rok bieżący (art. 16 ust1 pkt 57a)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	2 447,10
	<i>Wynagrodzenia i składki ZUS za rok ubiegły opłacone w roku bieżącym (art. 16 ust. 1 pkt 57 i 57a)</i>	<i>0,00</i>	<i>2 447,10</i>
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
	<i>Dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust 1 pkt 4)</i>		
J.	Podstawa opodatkowania [A-B-C+D-E+F-G-H-I]	49 247,94	-191 722,00
K.	Podatek dochodowy od osób prawnych (9% lub 19%)		

Ostrołęka, 27.03.2023 r.

Główny Księgowy
mgr Teresa Śmiałek

DYREKTOR
mgr Bożena Katarzyna Załęska

Bilans

AKTYWA		31.12.2022	31.12.2021	PASYWA		31.12.2022	31.12.2021
A	Aktywa trwałe	943 383,83	983 974,47	A	Kapitał (fundusz) własny	1 116 712,42	1 107 153,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 107 153,91	1 340 386,27
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	2 Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	3 Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	943 383,83	983 974,47	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	4 212,94
	1 Środki trwałe	943 383,83	983 974,47	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	53 750,00	53 750,00	VIII	Zysk (strata) netto	9 558,51	-237 445,30
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	887 123,24	927 058,88	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 510,59	3 165,59				
	d) środki transportu						
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 778,48	95 243,83
	2 Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa		
	1 Od jednostek powiązanych				krótkoterminowa		
	2 Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		długoterminowe		
	1 Nieruchomości				krótkoterminowe		
	2 Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	3 Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	a) w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek		
	udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
	b) w pozostałych jednostkach			III	Zobowiązania krótkoterminowe	65 778,48	89 243,83
	udziały lub akcje			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	udzielone pożyczki				do 12 miesięcy		
	inne długoterminowe aktywa finansowe				powyżej 12 miesięcy		
	4 Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe				do 12 miesięcy		
					powyżej 12 miesięcy		
				b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	239 107,07	218 423,27	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 366,93	29 674,70
I	Zapasy	723,14	462,80	a)	kredyty i pożyczki		
	1 Materiały	723,14	462,80				
	2 Półprodukty i produkty w toku						
	3 Produkty gotowe						
	4 Towary						

AKTYWA			PASywa		
	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
5 Zaliczki na dostawy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
II Należności krótkoterminowe	61 802,89	50 984,66	c) inne zobowiązania finansowe		
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 012,93	28 531,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			do 12 miesięcy	13 012,93	28 531,20
do 12 miesięcy			powyżej 12 miesięcy		
b) inne			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2 Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
do 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
powyżej 12 miesięcy			i) inne	354,00	1 143,50
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			4 Fundusze specjalne	52 411,55	59 569,13
c) inne			IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej			1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	61 802,89	50 984,66	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 507,89	2 769,66	długoterminowe	0,00	0,00
do 12 miesięcy	17 507,89	2 769,66	krótkoterminowe	0,00	6 000,00
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c) inne	44 295,00	48 215,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	176 581,04	166 975,81			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	176 581,04	166 975,81			
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	176 581,04	166 975,81			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	176 581,04	166 975,81			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma	1 182 490,90	1 202 397,74	Suma	1 182 490,90	1 202 397,74

Ostrołęka, 29.03.2023r.

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Teresa Śmiałek

Zatwierdził: DYREKTOR

mgr Bożena Katarzyna Załęsk

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 837 452,18	2 549 544,72
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	93 952,18	81 044,72
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	2 676 000,00	2 406 000,00
VI	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	67 500,00	62 500,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 896 522,70	2 832 878,93
I	Amortyzacja	159 554,84	164 144,83
II	Zużycie materiałów i energii	200 174,30	192 741,55
III	Usługi obce	205 619,08	172 898,49
IV	Podatki i opłaty	12 801,82	9 805,32
V	Wynagrodzenia	1 904 014,38	1 894 826,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	406 983,60	391 975,70
	- emerytalne	169 812,75	160 804,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 374,68	6 487,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-59 070,52	-283 334,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	53 688,73	45 613,20
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	53 688,73	45 613,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	29,37	0,01
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	29,37	0,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 411,16	-237 721,02
G	Przychody finansowe	16 033,81	276,45
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	16 033,81	276,45
	- 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
H	Koszty finansowe	1 064,14	0,73
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	1 064,14	0,73
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 558,51	-237 445,30
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 558,51	-237 445,30

Ostrołęka, 27.03.2023r.

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Teresa Smiatek

Zatwierdził: DYREKTOR

mgr Bożena Katarzyna Załęska

Sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce za 2022 rok

Realizacja planu finansowego w 2022 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Ogółem	Miasto Ostrołęka	Powiat	Środki własne	inne źródła
PRZYCHODY	2 907 174,72	2 478 000,00	202 500,00	130 951,22	95 723,50
Dotacja podmiotowa	2 670 000,00	2 470 000,00	200 000,00		0,00
Dotacja celowa	73 500,00	6 000,00	0,00	0,00	67 500,00
- z MKiDN na zakup nowości wydawniczych	17 500,00				17 500,00
- z NCK - program BLISKO	50 000,00				50 000,00
- program BLISKO - wkład własny od organizatora	6 000,00	6 000,00			0,00
Przychody własne:	163 674,72	2 000,00	2 500,00	130 951,22	28 223,50
Przychody statutowe:	3 905,89	0,00	0,00	1 405,89	2 500,00
- sprzedaż kart czytelnika	644,00			644,00	
- sprzedaż książki "dzieje Ostrołęki"	0,00			0,00	
- inne w tym: umowa ze STORA ENSO 2500zł	3 261,89			761,89	2 500,00
Przychody z wynajmów lokali:	90 046,29	0,00	0,00	90 046,29	0,00
- wynajem pomieszczeń	56 770,00			56 770,00	
- odsprzedaż mediów (koszty refakturowane)	33 276,29			33 276,29	
Przychody finansowe	16 033,81			14 969,67	1 064,14
Otrzymane dary i inne przychody:	53 688,73	2 000,00	2 500,00	24 529,37	24 659,36
- kary	5 597,20			5 597,20	
- dary	29 159,36	2 000,00	2 500,00		24 659,36
- inne przychody (w tym: wyn. plat.ZUS.US,kaucje, granty, odzyskiwania, refun.PUP)	18 932,17			18 932,17	
KOSZTY	2 897 616,21	2 520 794,12	202 500,00	78 598,59	95 723,50
Wynagrodzenia:	1 904 014,38	1 784 651,32	100 066,06	0,00	19 297,00
-osobowe, w tym m.in.:	1 833 825,65	1 735 552,59	98 273,06		
- gratyfikacje jubileuszowe	71 083,00	57 421,00	13 662,00		
- odprawy emerytalne	32 812,50	32 812,50			
- nagrody	0,00	0,00			
- bezosobowe, w tym m.in.:	70 188,73	49 098,73	1 793,00	0,00	19 297,00
- zleczone sprzętanie	30 478,73	30 478,73			
- honoraria autorski, w tym z programu BLISKO	26 417,00	5 327,00	1 793,00		19 297,00
- inne	13 293,00	13 293,00			
Pochodne od wynagrodzeń:	323 219,70	308 418,13	14 801,57	0,00	0,00
- składki ZUS pracodawcy	297 520,70	284 079,29	13 441,41		
- składki na Fundusz Pracy	25 052,09	23 691,93	1 360,16		
- PPK składka pracodawcy	646,91	646,91	0,00		
Usługi obce	205 619,08	162 072,18	12 923,36	2 100,00	28 523,54
- usługi konserwacyjno- remontowe, w tym:	10 238,81	8 478,05	1 760,76	0,00	0,00
- konserwacyjne	8 283,11	6 522,35	1 760,76		
- remontowe	0,00				
- przeglądy środków trwałych	1 955,70	1 955,70			
- usługi internetowe	7 920,08	6 000,00	1 920,08		
- usługi telefoniczne	4 021,25	4 021,25			
- czynsz	97 487,47	97 487,47			
Usługi kulturalne, w tym:	45 394,00	13 270,46	1 500,00	2 100,00	28 523,54
- usługi kulturalne SPBiK	10 000,00	10 000,00			
- usługi kulturalne - dot. program BLISKO	30 583,54	2 060,00			28 523,54

- pozostałe usługi kulturalne	4 810,46	1 210,46	1 500,00	2 100,00	
- pozostałe usługi obce, w tym:	40 557,47	32 814,95	7 742,52	0,00	
- dozór mienia	885,60	885,60			
- pocztowe	1 385,43	1 385,43			
- transportowe	475,20	0,00	475,20		
- drobne dot utrzymania czystości i porządku	2 546,51	2 546,51			
- inroligatorskie	3 310,02	0,00	3 310,02		
- informatyczne, w tym:	25 312,71	22 045,41	3 267,30	0,00	0,00
/ aktualiz.systemów,antyvirus, certyfikaty	3 986,48	3 986,48			
/ Aleph	16 996,38	16 996,38			
/ utrzymanie domeny MBP	612,54	612,54			
/ dostępy on-line, IbukLibra,Legimi	3 717,31	450,01	3 267,30		
- usługi BHP	6 642,00	5 952,00	690,00		
Pozostałe koszty:	464 763,05	265 652,49	74 709,01	76 498,59	47 902,96
1. Odpis na ZFŚS	70 803,66	68 170,63	2 633,03		
2. Inne świadczenia pracownicze	12 960,24	10 624,17	386,07	0,00	1 950,00
- koszty BHP	4 478,57	4 092,50	386,07		
- szkolenia, w tym z prog. BLISKO	8 481,67	6 531,67			1 950,00
3. Zużycie materiałów, w tym z um. Stora Enso i prog. BLISKO	57 508,66	41 552,29	11 662,86	2 378,21	1 915,30
4. Zużycie energii	142 665,64	71 357,26	38 032,09	33 276,29	
5. Podatki i opłaty	12 801,82	11 801,82	1 000,00		
6. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym m.in.:	7 374,68	6 778,01	596,67		
- ubezpieczenie majątku	5 308,00	5 308,00			
7. Amortyzacja	159 554,84	55 368,31	20 368,92	40 844,09	42 973,52
- środków trwałych i WNiP	40 590,64			40 590,64	
- pozostałych śr.trwałych i WNiP (jednorazowa)	2 528,00	1 940,00			588,00
- księgozbioru	116 436,20	53 428,31	20 368,92	253,45	42 385,52
8. Pozostałe koszty operacyjne	29,37	0,00	29,37		0,00
9. Koszty finansowe	1 064,14		0,00		1 064,14
Wynik finansowy:	9 558,51	-42 794,12	0,00	52 352,63	0,00

Wyszczególnienie \ na dzień:	01.01.2022r.	31.12.2022r.
Stan środków pieniężnych	155 401,68	168 244,49
Stan należności	2 989,66	17 727,89
w tym wymagalne	0,00	0,00
Stan zobowiązań	29 654,70	13 366,93
w tym wymagalne	0,00	0,00

Ostrołęka,

Główny Księgowy
mgr Teresa Śmiałek

DYREKTOR
mgr Bożena Katarzyna Załęska

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce w 2022 roku

I	Przychody	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania
1.	Dotacje na wydatki bieżące, w tym:	2 743 500,00	2 743 500,00	100%
	- dotacja podmiotowa z Miasta i Powiatu	2 670 000,00	2 670 000,00	100%
	- dotacja celowa MKiDN na zakup księgozbioru	17 500,00	17 500,00	100%
	- dotacja celowa - program BLISKO, w tym:	56 000,00	56 000,00	100%
	a) dotacja z NCK	50 000,00	50 000,00	100%
	b) dotacja z Miasta na wkład własny	6 000,00	6 000,00	100%
2.	Dotacje na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
3.	Przychody własne, w tym:	163 674,72	163 674,72	100%
	- z dział. Statutowej	3 905,89	3 905,89	100%
	- przychody z najmu lokali	56 770,00	56 770,00	100%
	- przychody z refakturowania za media	33 276,29	33 276,29	100%
	- pozostałe przychody (darowizny, kary, odszkodowania, refun.PUP, odsetki bankowe, inne)	69 722,54	69 722,54	100%
	Razem przychody	2 907 174,72	2 907 174,72	100%
II	Koszty	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
	1. Wynagrodzenia i pochodne	2 227 234,08	2 227 234,08	100%
	2. Usługi obce	205 619,08	205 619,08	100%
	- w tym konserwacje, przeglądy środków trwałych	10 238,81	10 238,81	100%
	3. Zużycie materiałów	57 508,66	57 508,66	100%
	4. Zużycie energii, w tym m.in.:	142 665,64	142 665,64	100%
	- energia elektryczna	127 411,04	127 411,04	100%
	- energia cieplna	8 378,03	8 378,03	100%
	- woda i ścieki	6 876,57	6 876,57	100%
	5. Pozostałe koszty	264 588,75	264 588,75	100%
	- w tym amortyzacja	159 554,84	159 554,84	100%
	Razem koszty	2 897 616,21	2 897 616,21	100%
III	Wynik	9 558,51	9 558,51	100%

Wydatki majątkowe (dotyczące amortyzacji jednorazowej), w tym finansowane przez:

Miasto z dotacji bieżącej 51428,31

Miasto z dotacji na wkł. własny BLISKO 1940,00

Powiat z dotacji bieżącej 17868,92

na 01.01.2022r. na 31.12.2022r.

Stan środków w kasie i na rachunkach bankowych 155 401,68 168 244,49

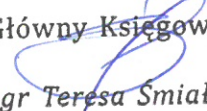
Stan należności 2 989,66 17 727,89

w tym wymagalnych 0,00 0,00

Stan zobowiązań 29 654,70 13 366,93

w tym wymagalnych

Ostrołęka,

Główny Księgowy

mgr Teresa Smiatek

DYREKTOR

mgr Bożena Katarzyna Załęska

Informacja o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31.12.2022 roku

Miejska Biblioteka Publiczna im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto majątku wg stanu na dzień		Różnica (4-3)
		31.12.2021	31.12.2022	
1	2	3	4	5
A.	Majątek trwały (I+II)	1 933 309,30	1 917 210,12	-16 099,18
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 917,81	18 917,81	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2)	1 914 391,49	1 898 292,31	-16 099,18
1.	Środki trwałe, w tym: (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1 914 391,49	1 898 292,31	-16 099,18
1.1.	Grunty (grupa 0)	53 750,00	53 750,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale (grupa 1)	1 564 215,52	1 564 215,52	0,00
1.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0,00	0,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	205 771,98	189 672,80	-16 099,18
1.5.	Środki transportu (grupa 7)	55 899,99	55 899,99	0,00
1.6.	Inne środki trwałe (grupa 8)	34 754,00	34 754,00	0,00
2.	Inwestycje	0,00	0,00	0,00
B.	Informacje dodatkowe (1+2+3)	3 057 574,74	3 160 937,22	103 362,48
1.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	264 076,58	266 336,58	2 260,00
2.	Zbiory biblioteczne (księgozbiór)	2 782 372,82	2 883 475,30	101 102,48
3.	Wartości niematerialne i prawne jednorazowo umarzone	11 125,34	11 125,34	0,00

Wyjaśnienie zmian:	zakup finansowany środkami własnymi i dotacją podmiotową	zakup z dotacji celowej (BLISKO wkł.wl.)	otrzymane darowizny	inne przychody	likwidacja	Razem zmiany:
1.4. Maszyny i urządzenia techniczne (grupa 3-6)					-16 099,18	-16 099,18
1.6. Inne środki trwałe (grupa 8)						0,00
B.1. Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		1 940,00	588,00	728,00	-996,00	2 260,00
B.2. Zbiory biblioteczne	70 364,84	17 500,00	28 571,36	14 654,77	-29 988,49	101 102,48
B.3. Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)						0,00
Razem zmiany:	70 364,84	19 440,00	29 159,36	15 382,77	-47 083,67	87 263,30

Ostrołęka, 27.02.2023 r.

Główny Księgowy
mgr Teresa Śmiątek

DYREKTOR
mgr Bożena Katarzyna Załęska