

ZARZĄDZENIE NR 62/2024

BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI

z dnia 15 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2023**

Na podstawie art. 2 ust. 1, art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), **Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić bilans i rachunek zysków i strat Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2023 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA

mgr Anno Palczowska

BURMISTRZ

Jacek Kowalski

PRACOWNIA RADCY PRAWNEGO
KONSTANTYNA
Paweł Zdziębowski
prawnik

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za 2023r.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Maz., zwana dalej „Biblioteką”, została powołana na mocy Zarządzenia Nr III/2/79 Naczelnika Miasta Nowy Dwór Maz. z dn. 26.02.1979 r. i działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1479)
2. Ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.)
3. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194).
4. Statutu Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Maz. nadanego uchwałą Nr XXVIII/329/ 2013r. Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 26 lutego 2013 r.
1. Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna obejmuje wspólnym budżetem 5 jednostek:
 - 1) Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna, ul. Paderewskiego 22 (3 oddziały)
 - 2) Filia Nr1 Modlin, ul. Matejki 2
 - 3) Filia Nr2 Osiedle Młodych, ul. Wojska Polskiego 37 (2 oddziały)
 - 4) Filia Nr3 Modlin Twierdza, ul. 29 Listopada 103.
 - 5) Wystawa Dziejów Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
2. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez Urząd Miasta pod poz. Nr 2.
3. Biblioteka posiada odrębne rachunki bankowe.
4. Terenem działalności Biblioteki oraz jej siedzibą jest miasto Nowy Dwór Mazowiecki oraz powiat nowodworski.
5. Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczności lokalnej, uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
6. Biblioteka jest finansowana z budżetu gminy, z dochodów własnych, darowizn, dotacji celowych i z innych źródeł, w tym z dotacji ze Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Mazowieckim.
7. Biblioteka nie prowadzi działalności gospodarczej.
8. Biblioteka może, w granicach obowiązujących przepisów, pobierać opłaty za usługi i wydawnictwa, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.
9. Podstawą gospodarki finansowej Biblioteki jest roczny plan finansowy, zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.
10. Przyjęto następujące zasady rachunkowości:
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Dział II

1. Wysokość przychodów operacyjnych na dzień 31.12.2023r.
 - dotacja z budżetu miasta i inne w kwocie – 2 589 525,08 zł
 - dotacja celowa inwestycyjna – 560,000,00 zł
2. Wysokość przychodów środki własne 90 881,61 zł w tym:
 - * 19 883,52 zł przychody z usług kserograficznych, za upomnienia oraz duplikaty kart bibliotecznych,
 - * 5 218,80 zł przychody z darów książkowych,
 - * 1 022,00 zł darowizny na zakup księgozbioru,
 - * 64 757,29 zł pozostałe przychody operacyjne ,przychody z tytułu najmu.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania, podatkiem od osób prawnych, od wyniku finansowego (zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych - t.j. Dz. U. z 2019 r. Nr poz. 865 z późn. zm.)
 - a) przychody ogółem: 3 240 406,69 zł
 - b) koszty ogółem 3 240 406,69zł
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - dotacje na działalność 3 149 525,08 zł
 - środki własne przeznaczone na działalność 90 881, 61zł

Ogółem koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 3 240 406,69 zł

- przychody na cele statutowe 3 240 406,69 zł

Dochód do CIT 8 „0”

Podstawa do opodatkowania „0”

W oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dn. 15 lutego 1992 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 865 z późn. zm.), Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Mazowieckim jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt 4, której celem statutowym jest działalność kulturalna i nie osiąga przychodów określonych w art. 17 ust. 1a pkt 1 oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art. 17, ust. 1b.

4. Straty i zyski nadzwyczajne w 2023 r. – - 82 449,11zł
5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za 2023 r. - nie obowiązuje.
6. Badanie bilansu za 2023 r. - nie obowiązuje.
7. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r. –2 071 653,39.zł
8. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023r. wynosi: 497 250,17zł
9. Stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2023r. wynosi 17 901,38 zł.
10. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023r. wynoszą 2 071 653,39 zł

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Piłsudskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./fax 22 775-23-11

BILANS**Sporządzony na dzień: 31.12.2023**

..... NIP: 531-10-32-507, REGON: 000892895

(pieczęć jednostki)

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	9 774 568,98	9 234 802,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 774 568,98	9 234 802,64
1. Środki trwałe	9 774 568,98	7 796 483,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	671 685,00	671 685,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 794 736,73	6 831 659,14
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 012,15	17 315,70
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	293 135,10	275 824,10
2. Środki trwałe w budowie	0,00	1 438 318,70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS c.d.**Sporządzony na dzień: 31.12.2023**

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2022
B. Aktywa obrotowe	15 827,40	54 504,79
I. Zapasy	119,00	279,00
1. Materiały	119,00	279,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	256,00	520,00
1. Należności od jednostek powiązanych	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
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada 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	256,00	520,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	520,00
- do 12 miesięcy	0,00	520,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publiczno-prawnych	256,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 452,40	53 705,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 452,40	53 705,79
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	15 452,40	53 705,79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 348,12	42 190,35
- inne środki pieniężne	5 097,26	5 509,02
- inne aktywa pieniężne	6 007,02	6 006,42
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia 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	9 790 396,38	9 289 307,43

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Pałacowa 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./fax 23 735 23 11

BILANS c.d.

Sporządzony na dzień: 31.12.2023

NIP: 531-10-32-507, REGON: 0008 PASYWA		Stan na dzień	
		31.12.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	88	378 878,87	461 327,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	89	461 327,98	739 404,75
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	90	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	91	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	92	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	93	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	94	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	95	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	96	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	97	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	98	-82 449,11	-278 076,77
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	99	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100	9 411 517,51	8 827 979,45
I. Rezerwy na zobowiązania	101	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	103	0,00	0,00
- długoterminowa	104	0,00	0,00
- krótkoterminowa	105	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	106	0,00	0,00
- długoterminowe	107	0,00	0,00
- krótkoterminowe	108	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	109	1 266 958,98	1 431 837,43
1. Wobec jednostek powiązanych	110	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	111	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	112	1 266 958,98	1 431 837,43
a) kredyty i pożyczki	113	1 266 958,98	1 431 837,43
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	114	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	115	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
e) inne	117	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	118	346 465,11	356 532,94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	119	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	120	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	121	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	122	0,00	0,00
b) inne	123	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	124	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	125	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	126	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	127	0,00	0,00
b) inne	128	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	129	336 224,35	349 476,42
a) kredyty i pożyczki	130	329 788,45	343 470,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	131	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	132	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	133	6 007,02	6 006,42
- do 12 miesięcy	134	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	135	6 007,02	6 006,42
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	136	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	137	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno- prawnych	138	391,38	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	139	0,00	0,00
i) inne	140	37,50	0,00
4. Fundusze specjalne	141	10 240,76	7 056,52
IV. Rozliczenia międzyokresowe	142	7 798 093,42	7 039 609,08
1. Ujemna wartość firmy	143	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144	7 798 093,42	7 039 609,08
- długoterminowe	145	7 798 093,42	7 039 609,08
- krótkoterminowe	146	0,00	0,00
Pasywa razem		9 790 396,38	9 289 307,43

Nowy Dwór Maz. 2024.03.28
(miejscowość, data)

... 2024.03.28 ...
(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2024.03.28 ... DYREKTOR
Ewa Borkowska
(data i podpis kierownika jednostki)

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Piłsudskiego 72
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./fax 22 775-23-11
NIP: 531-10-32-507 REGON: 140023789
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres: 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	2 587 792,00	2 225 292,00
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	2 587 792,00	2 225 292,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	07	2 725 244,10	2 391 393,15
I. Amortyzacja	08	345 303,08	355 807,41
II. Zużycie materiałów i energii	09	209 956,88	144 045,27
III. Usługi obce	10	180 402,45	134 146,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	1 497 090,85	1 342 610,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14	265 496,64	238 926,25
- emerytalne	15	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	226 994,20	175 857,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18	-137 452,10	-166 101,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	894 552,50	1 536 377,90
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	0,00	0,00
II. Dotacje	21	560 000,00	1 438 318,72
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	23	334 552,50	98 059,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	24	688 321,06	1 516 280,06
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27	688 321,06	1 516 280,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28	68 779,34	-146 003,31
G. Przychody finansowe	29	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	33	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	35	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	36	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	38	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39	0,00	0,00
V. Inne	40	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	41	151 228,45	132 073,46
I. Odsetki, w tym:	42	151 228,45	132 073,46
- dla jednostek powiązanych	43	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	45	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	0,00	0,00
IV. Inne	47	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	48	-82 449,11	-278 076,77
J. Podatek dochodowy	49	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	51	-82 449,11	-278 076,77

2024.03.18 2024.03.18
(miejscowość, data)

(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2024.03.18
DYREKTOR
Ewa Borkowska
(data i podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD z uwzględnieniem BZ, rok obrotowy od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

P R D	Nr konta	Nazwa konta	BO WN	BO MA	Obroty WN wraz z BO	Obroty MA wraz z BO	BZ WN	BZ MA	Saldo WN	Saldo MA	Per saldo WN	Per saldo MA
	0	AKTYWA TRWAŁE	13 750 034,62	3 394 546,79	17 007 418,61	5 944 922,55	0,00	0,00	14 895 571,71	3 833 075,65	11 062 496,05	0,00
	011	środki trwałe amortyzowane stopniowo	8 444 046,59	0,00	10 628 265,05	0,00	0,00	0,00	10 628 265,05	0,00	10 628 265,05	0,00
	013	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	497 250,17	0,00	497 250,17	0,00	0,00	0,00	497 250,17	0,00	497 250,17	0,00
	014	Zbiory biblioteczne	1 956 008,49	0,00	2 075 196,61	3 543,22	0,00	0,00	2 071 653,39	0,00	2 071 653,39	0,00
	016	Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	275 824,10	0,00	293 135,10	0,00	0,00	0,00	293 135,10	0,00	293 135,10	0,00
	020	Wartości niematerialne i prawne	17 901,38	0,00	17 901,38	0,00	0,00	0,00	17 901,38	0,00	17 901,38	0,00
	071	Umozr. środków trw. nalicz. stop. wg staw. am	0,00	923 386,75	0,00	1 149 501,71	0,00	0,00	0,00	1 149 501,71	0,00	1 149 501,71
	072	Umoznienie wartości niematerial. i praw.	0,00	17 901,38	0,00	17 901,38	0,00	0,00	0,00	17 901,38	0,00	17 901,38
	073	umoznienie jednorazowe środków trwałych	0,00	497 250,17	0,00	497 250,17	0,00	0,00	0,00	497 250,17	0,00	497 250,17
	074	umoznienie zbiorów bibliotecznych	0,00	1 956 008,49	3 543,22	2 075 196,61	0,00	0,00	0,00	2 071 653,39	0,00	2 071 653,39
	080	Środki trwałe w budowie	2 559 003,89	0,00	3 492 127,08	2 201 529,46	0,00	0,00	1 387 366,62	96 769,00	1 290 597,62	0,00
	1	ŚRODKI PIENIEŻNE, KRÓTKOTERM. AKTY WA FINAN	53 705,19	1 775 307,43	3 707 861,24	5 289 193,77	0,00	0,00	15 452,40	1 596 784,93	0,00	1 581 332,53
	101	Kasa	0,00	0,00	11 750,00	11 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	102	Kasa ZFŚS	0,00	0,00	4 559,16	4 559,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	103	Kasa Dochody Własne	0,00	0,00	20 251,40	20 251,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	131	Bieżący rachunek bankowy	0,00	0,00	2 654 269,06	2 654 269,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	133	Lokata terminowa zabezpieczenie	6 005,82	0,00	6 007,02	0,00	0,00	0,00	6 007,02	0,00	6 007,02	0,00
	134	Dochody własne	42 190,35	0,00	136 211,60	131 863,48	0,00	0,00	4 348,12	0,00	4 348,12	0,00
	135	Rachunek środków ZFŚS	5 509,02	0,00	52 958,62	47 861,36	0,00	0,00	5 097,26	0,00	5 097,26	0,00
	139	termomodernizacja środki własne MUZEUM	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	140	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	83 294,38	83 331,88	0,00	0,00	0,00	37,50	0,00	37,50
	160	Kredyty bankowe	0,00	1 775 307,43	178 560,00	1 775 307,43	0,00	0,00	0,00	1 596 747,43	0,00	1 596 747,43
	2	ROZRACHUNKI I ROSZCZENIA	1 519,00	11 945,82	4 846 308,86	4 847 856,26	0,00	0,00	4 851,00	6 398,40	0,00	1 547,40
	201	Rozrachunki z dostawcami	520,00	0,00	1 346 224,28	1 346 224,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	202	Należności od odbiorców	0,00	0,00	100 213,66	100 213,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	225	Rozrachunki publiczno - prawne	0,00	0,00	86 892,00	86 636,00	0,00	0,00	256,00	0,00	256,00	0,00
	229	Rozrachunki z tytułu ubez. społ. i zdrow.	0,00	0,00	575 936,44	576 327,82	0,00	0,00	0,00	391,38	0,00	391,38
	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	1 560 315,29	1 560 315,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	999,00	0,00	13 083,73	8 488,73	0,00	0,00	4 595,00	0,00	4 595,00	0,00

Suma strony	13 805 258,81	5 169 854,22	24 397 945,25	14 912 322,10	0,00	0,00	0,00	0,00	14 915 875,11	5 430 251,96	14 819 106,11	5 333 482,96
Do przesłania	13 805 258,81	5 169 854,22	24 397 945,25	14 912 322,10	0,00	0,00	0,00	0,00	14 915 875,11	5 430 251,96	14 819 106,11	5 333 482,96

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD z uwzględnieniem BZ, rok obrotowy od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

P R D	Nr konta	Nazwa konta	BO WN	BO MA	Obroty WN wraz z BO	Obroty MA wraz z BO	BZ WN	BZ MA	Saldo WN	Saldo MA	Per saldo WN	Per saldo MA
	240	Pozostałe rozrachunki - zabezpieczenie robót	0,00	11 945,82	0,00	6 007,02	0,00	0,00	0,00	6 007,02	0,00	6 007,02
	249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	1 163 643,46	1 163 643,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	MATERIAŁY I TOWARY	279,00	0,00	279,00	160,00	0,00	0,00	119,00	0,00	119,00	0,00
	310	Materiały i towary w magazynie	279,00	0,00	279,00	160,00	0,00	0,00	119,00	0,00	119,00	0,00
	4	KOSZTY WG. RODZAJÓW	0,00	0,00	2 546 708,60	0,00	0,00	2 546 634,48	74,12	0,00	74,12	0,00
	401	Amortyzacja	0,00	0,00	345 303,08	0,00	0,00	345 303,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	402	Zużycie materiałów	0,00	0,00	31 717,00	0,00	0,00	31 642,88	74,12	0,00	74,12	0,00
	403	Zużycie energii	0,00	0,00	178 264,38	0,00	0,00	178 264,38	0,00	0,00	0,00	0,00
	404	Usługi obce	0,00	0,00	180 402,45	0,00	0,00	180 402,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	407	Wynagrodzenia	0,00	0,00	1 497 090,85	0,00	0,00	1 497 090,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	408	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	571,19	0,00	0,00	571,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	409	Składki na ubezpiecz. społecz. i Fundusz Prac	0,00	0,00	265 496,64	0,00	0,00	265 496,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	410	Odpis na ZFŚS	0,00	0,00	42 233,00	0,00	0,00	42 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	415	Pozostałe koszty	0,00	0,00	5 630,01	0,00	0,00	5 630,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	PRZYCHODY I KOSZTY UŻYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00	0,00	212 151,79	3 076 519,41	2 942 228,02	212 151,79	0,00	134 291,39	0,00	134 291,39
	700	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	19 883,52	19 883,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	740	Dotacje budżetowe	0,00	0,00	0,00	2 587 792,00	2 587 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	151 228,45	0,00	0,00	151 228,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	468 843,89	334 552,50	0,00	0,00	134 291,39	0,00	134 291,39
	761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	60 923,34	0,00	0,00	60 923,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	KAPITAŁY (FUNDUSZE), REZERWY, WYNIK FIN.	0,00	8 623 737,77	693 474,98	9 855 551,09	2 758 786,27	2 942 228,02	0,00	9 345 517,86	0,00	9 345 517,86
	800	Fundusz instytucji kultury	0,00	739 404,75	278 076,77	739 404,75	0,00	0,00	0,00	461 327,98	0,00	461 327,98
	840	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotacje inwestycyjne	0,00	1 566 238,72	21 643,10	2 147 881,82	0,00	0,00	0,00	2 126 238,72	0,00	2 126 238,72
	841	Fundusz rezerwowy instytucji kultury	0,00	0,00	0,00	329 780,45	0,00	0,00	0,00	329 780,45	0,00	329 780,45
	842	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	507 016,04	160,00	507 016,04	0,00	0,00	0,00	506 856,04	0,00	506 856,04
	843	Rozliczenie międzyokresowe przychodów środków trwałe w budów	0,00	5 195 624,56	360 406,35	5 195 624,56	0,00	0,00	0,00	4 835 218,21	0,00	4 835 218,21
	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	0,00	7 056,52	39 128,76	49 369,52	0,00	0,00	0,00	10 240,76	0,00	10 240,76
	860	Wynik finansowy	0,00	608 397,18	-5 940,00	886 473,95	2 758 786,27	2 942 228,02	0,00	1 075 855,70	0,00	1 075 855,70
		Z przeniesienia	13 805 258,81	5 169 854,22	24 397 945,25	14 912 322,10	0,00	0,00	14 915 875,11	5 430 251,96	14 819 106,11	5 333 482,96
		Suma strony	279,00	8 635 683,59	4 616 257,83	14 101 880,98	5 701 014,29	5 701 014,29	193,12	9 485 816,27	193,12	9 485 816,27
		Razem	13 805 537,81	13 805 537,81	29 014 203,08	29 014 203,08	5 701 014,29	5 701 014,29	14 916 068,23	14 819 299,23	14 819 299,23	14 819 299,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota LechowskaDYREKTOR
Ewa Borkowska

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Piłsudskiego 27
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./fax 22 775-23-11
NIP: 531-10-32-507, REGON: 000731688

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2023 r.

Należności i zobowiązania	Nr konta rozzrach.	Saldo		Uwagi
		Należności	Zobowiązania	
1. Rozrachunki publiczno - prawne	225	256,00	0	US nadpłata podatku za XII23
2. Rozrachunki tyt. ubezpieczeń społecznych	229	0	391,38	ZUS za XII 23
3. Środki pieniężne w drodze	140	0	37,50	Art. gospodarcze

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Mazowieckim na dzień
31.12.2023r

- nie posiada należności i zobowiązań wzajemnych podlegających konsolidacji,
oraz należności i zobowiązań wymagalnych.

GŁÓWNY KASJER

Biblioteka Publiczna

DYREKTOR

Ewa Borkowska

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Duplecie Mazowieckim
ul. Parkowa 10
05-100 Nowy Duplec Mazowiecki
tel./fax 22 775-44-11
NIP: 531-10-32-507, REGON: 000002897

zał. do bilansu

**Wykaz
nieruchomości
wg stanu na dzień 31.12.2023 r.**

Lp.	Grupa	wyszczególnienie	szt.	wartość
1	0	grunty	1	671 685,00
2	1	budynek główny biblioteki	1	9 063 063,87
3	2	budowle inżynierii lądowej i wodnej	1	801 490,09
Razem:				10 536 238,96

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Kucharska

DYREKTOR
Ewa Borkowska