

ZARZĄDZENIE NR 81/2023

BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI

z dnia 30 marca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2022**

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 2022 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jacek Kowalski

Zatwierdzenie do zamknięcia 81/2023
Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
z dnia 30 marca 2023 r.
(str. 1-12)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za 2022r.

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 4 biblioteki:
 - 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.
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.

W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi są:

- 1) miesiąc – do sumowania obrotów na kontach dziennika księgi głównej oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych (analitycznych),
- 2) zestawienie obrotów sald wszystkich kont dziennika księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku obrotowego,
- 3) sprawozdanie finansowe złożone z następujących elementów:
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat,
 - informacja dodatkowa.

Biblioteka stosuje wykaz kont księgi głównej zgodnie z zarządzeniem dyrektora nr 1/2016 z dn. 04.01.2016 r.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe – wartość początkową pomniejszoną o odpisy umorzeniowe
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 10.000 zł są dokonywane metodą liniową, według stawek określonych dla celów podatkowych na koniec roku obrotowego.

Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się w sposób uproszczony dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenia miejsca jego używania.

Biblioteka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4. oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Informacja dodatkowa

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

Wartość brutto:	8 444 046,59
Przyjęte z inwestycji	0,00
Ekspozaty muzealne	275 824,10
Likwidacja śr. trwałych	0,00
Umorzenie dotychczasowe:	923 386,75
Wartość netto:	7 796 483,94

- Informacje o wielkości i zmianach funduszu
- | | |
|------------------------------|---------------|
| Stan na dzień 01.01.2022 r.: | 756 741,04 zł |
|------------------------------|---------------|

Zmniejszenia:

- strata	- 278 076,77 zł
----------	-----------------

2. Stan funduszu na dzień 31.12.2022 r. 739 404,75 zł
3. Zobowiązania na dzień 31.12.2022r. 6 005,82 zł
4. Należności na dzień 31.12.2022 r. 520,00 zł
5. Zapasy towarów na dzień 31.12.2022 r. występują w kwocie 279,00 zł.

Dział II

1. Wysokość przychodów operacyjnych na dzień 31.12.2022 r.
 - dotacja z budżetu miasta i inne w kwocie – 2 225 292,00 zł
 - dotacja celowa inwestycyjna – 708 337,81 zł
 - dotacja celowa fundusz europejski – 729 980,91 zł
 2. Wysokość przychodów środki własne 98 059,18 zł w tym:
 - * 17 638,52 zł przychody z usług kserograficznych, za upomnienia oraz duplikaty kart bibliotecznych,
 - * 4 826,77 zł przychody z darów książkowych,
 - * 3 016,40 zł darowizny na zakup księgozbioru,
 - * 72 577,49 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: 3 761 669,90 zł
 - b) koszty ogółem 3 761 669,90zł
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - dotacje na działalność 3 663 610,72 zł
 - środki własne przeznaczone na działalność 98 059,18 zł

Ogółem koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 3 761 669,90 zł

- przychody na cele statutowe 3 761 669,90 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 2022 r. – - 278 076,77zł
 5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za 2022 r. - nie obowiązuje.
 6. Badanie bilansu za 2022 r. -nie obowiązuje.
 7. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r. – 1 956 008,49.zł
 8. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. wynosi: 497 250,17zł
 9. Stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022r. wynosi 17 901,38 zł.

10. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022r. wynoszą 1 956 008,49 zł

11. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. wynoszą 497 250,17 zł.

12. Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022r. wynoszą 17 901,38 zł.

13. Stan środków rachunku bieżącego na dzień:

01.01.2022 r.: 229 020,07 zł

31.12.2022 r.: 34 127,95 zł w tym:

0,00	rachunek podstawowy
22 612,51 zł	rachunek środki własne
5 509,02 zł	rachunek ZFŚS
6 006,42 zł	rachunek lokata

Kredyt bankowy na dzień 31.12.2022 r: 1 775 305,43 zł

14. W roku 2022 r średnie zatrudnienie w etatach wynosiło 22,28

Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły tj. zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Lenkiewicz

DYREKTOR

Ewa Borkowska

BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2022

(pieczęć jednostki)

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
A. Aktywa trwałe	01 9 234 802,64	8 146 847,68
I. Wartości niematerialne i prawne	02 0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03 0,00	0,00
2. Wartość firmy	04 0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05 0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06 0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07 9 234 802,64	8 146 847,68
1. Środki trwałe	08 7 796 483,94	8 005 028,68
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09 671 685,00	671 685,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 6 831 659,14	7 037 660,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 17 315,70	19 859,10
d) środki transportu	12 0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13 275 824,10	275 824,10
2. Środki trwałe w budowie	14 1 438 318,70	141 819,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15 0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16 0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17 0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18 0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	19 0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20 0,00	0,00
1. Nieruchomości	21 0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	22 0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23 0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	24 0,00	0,00
- udziały lub akcje	25 0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	26 0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27 0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28 0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29 0,00	0,00
- udziały lub akcje	30 0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	31 0,00	0,00
- udzielone pożyczki	32 0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33 0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	34 0,00	0,00
- udziały lub akcje	35 0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	36 0,00	0,00
- udzielone pożyczki	37 0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38 0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	39 0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42 0,00	0,00

BILANS c.d.

Sporządzony na dzień: 31.12.2022

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2022	31.12.2021
B. Aktywa obrotowe	54 504,79	229 810,07
I. Zapasy	279,00	790,00
1. Materiały	279,00	790,00
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	520,00	0,00
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	520,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	520,00	0,00
- do 12 miesięcy	520,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	53 705,79	229 020,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 705,79	229 020,07
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	53 705,79	229 020,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 190,35	222 093,45
- inne środki pieniężne	5 509,02	6 926,62
- inne aktywa pieniężne	6 006,42	0,00
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	9 289 307,43	8 376 657,75

BILANS c.d.
Sporządzony na dzień: 31.12.2022

PASYWA		Stan na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	88	461 327,98	739 404,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	89	739 404,75	756 741,04
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	-278 076,77	-17 336,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	99	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100	8 827 979,45	7 637 253,00
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	1 431 837,43	1 895 876,84
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	1 431 837,43	1 895 876,84
a) kredyty i pożyczki	113	1 431 837,43	1 895 876,84
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	356 532,94	468 769,30
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 zaang. 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	349 476,42	461 294,18
a) kredyty i pożyczki	130	343 470,00	226 813,24
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	131	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	132	0,00	228 475,12
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	133	6 006,42	6 005,82
- do 12 miesięcy	134	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	135	6 006,42	6 005,82
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	136	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	137	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno- prawnych	138	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	139	0,00	0,00
i) inne	140	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	141	7 056,52	7 475,12
IV. Rozliczenia międzyokresowe	142	7 039 609,08	5 272 606,86
1. Ujemna wartość firmy	143	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144	7 039 609,08	5 272 606,86
- długoterminowe	145	7 039 609,08	5 272 606,86
- krótkoterminowe	146	0,00	0,00
Pasywa razem		9 289 307,43	8 376 657,75

Nowy Dwór Maz. 2023.0330
(miejscowość, data)

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

DYREKTOR
(data i podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**Sporządzony za okres: 01.01.2022 - 31.12.2022**

(wariant porównawczy)

(pieczęć jednostki)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	2 225 292,00	2 227 792,00
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	2 225 292,00	2 227 792,00
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	2 391 393,15	2 426 167,15
I. Amortyzacja	08	355 807,41	329 653,54
II. Zużycie materiałów i energii	09	144 045,27	184 116,90
III. Usługi obce	10	134 146,65	132 527,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	1 342 610,36	1 326 574,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14	238 926,25	271 005,23
- emerytalne	15	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	175 857,21	182 290,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18	-166 101,15	-198 375,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	1 536 377,90	351 902,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	0,00	0,00
II. Dotacje	21	1 438 318,72	307 195,12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	23	98 059,18	44 707,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	24	1 516 280,06	122 610,09
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	1 516 280,06	122 610,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28	-146 003,31	30 916,95
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	132 073,46	48 253,24
I. Odsetki, w tym:	42	132 073,46	48 253,24
- 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	-278 076,77	-17 336,29
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	-278 076,77	-17 336,29

Nowy Dwór Maz. 2023.03.30
(miejscowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR

(data i podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD z uwzględnieniem BZ, rok obrotowy od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

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	11 599 479,20	3 048 490,88	13 750 034,62	3 394 546,79	0,00	0,00	13 750 034,62	3 394 546,79	10 355 487,83	0,00
011		środki trwałe amortyzowane stopniowo	8 423 321,09	0,00	8 444 046,59	0,00	0,00	0,00	8 444 046,59	0,00	8 444 046,59	0,00
013		Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	486 276,17	0,00	497 250,17	0,00	0,00	0,00	497 250,17	0,00	497 250,17	0,00
014		Zbiory biblioteczne	1 850 196,82	0,00	1 956 008,49	0,00	0,00	0,00	1 956 008,49	0,00	1 956 008,49	0,00
016		Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	275 824,10	0,00	275 824,10	0,00	0,00	0,00	275 824,10	0,00	275 824,10	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		Umorz. środków trw. nalicz. stop. wg staw. am	0,00	694 116,51	0,00	923 386,75	0,00	0,00	0,00	923 386,75	0,00	923 386,75
072		Umorzenie 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		umorzenie jednorazowe środków trwałych	0,00	486 276,17	0,00	497 250,17	0,00	0,00	0,00	497 250,17	0,00	497 250,17
074		umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	1 850 196,82	0,00	1 956 008,49	0,00	0,00	0,00	1 956 008,49	0,00	1 956 008,49
080		Środki trwałe w budowie	545 959,64	0,00	2 559 003,89	0,00	0,00	0,00	2 559 003,89	0,00	2 559 003,89	0,00
1		ŚRODKI PIENIĘŻNE, KRÓTKOTERM. AKTY WA FINAN	229 020,07	1 895 876,84	4 731 907,63	6 453 509,87	0,00	0,00	53 705,19	1 775 307,43	0,00	1 721 602,24
101		Kasa	0,00	0,00	49 593,87	49 593,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102		Kasa ZFSS	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103		Kasa Dochody Własne	0,00	0,00	21 014,92	21 014,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131		Bieżący rachunek bankowy	0,00	0,00	2 250 989,68	2 250 989,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133		Lokata terminowa zabezpieczenie	6 005,82	0,00	6 005,82	0,00	0,00	0,00	6 005,82	0,00	6 005,82	0,00
134		Dochody własne	22 612,51	0,00	145 208,93	103 018,58	0,00	0,00	42 190,35	0,00	42 190,35	0,00
135		Rachunek środków ZFSS	6 926,62	0,00	47 636,02	42 127,00	0,00	0,00	5 509,02	0,00	5 509,02	0,00
138		Rachunek środków europejskich	0,00	0,00	729 980,91	729 980,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139		termomodernizacja środki własne MUZEUM	193 475,12	0,00	1 081 412,93	1 081 412,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140		Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	275 995,14	275 995,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160		Kredyty bankowe	0,00	1 895 876,84	120 569,41	1 895 876,84	0,00	0,00	0,00	1 775 307,43	0,00	1 775 307,43
2		ROZRACHUNKI I ROSZCZENIA	0,00	205 420,94	5 428 345,65	5 438 772,47	0,00	0,00	1 519,00	11 945,82	0,00	10 426,82
201		Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	2 110 046,87	2 109 526,87	0,00	0,00	520,00	0,00	520,00	0,00
225		Rozrachunki publiczno - prawne	0,00	0,00	86 487,00	86 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229		Rozrachunki z tytułu ubez. społ. i zdrow.	0,00	0,00	519 677,49	519 677,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231		Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	1 450 600,06	1 450 600,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma strony			11 828 499,27	4 944 367,72	22 648 753,67	14 014 348,08	0,00	0,00	13 804 259,81	5 169 854,22	13 804 259,81	5 169 854,22
Do przeniesienia			11 828 499,27	4 944 367,72	22 648 753,67	14 014 348,08	0,00	0,00	13 804 259,81	5 169 854,22	13 804 259,81	5 169 854,22

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD z uwzględnieniem BZ, rok obrotowy od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

Strona: 2 / 2

Program: Finka-FK 16.1

P R I 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
	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	8 456,63	7 457,63	0,00	0,00	999,00	0,00	999,00	0,00
	240	Pozostałe rozrachunki - zabezpieczenie robot	0,00	205 420,94	193 475,12	205 420,94	0,00	0,00	0,00	11 945,82	0,00	11 945,82
	249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	1 059 602,48	1 059 602,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	MATERIAŁY I TOWARY	790,00	0,00	790,00	511,00	0,00	0,00	279,00	0,00	279,00	0,00
	310	Materiały i towary w magazynie	790,00	0,00	790,00	511,00	0,00	0,00	279,00	0,00	279,00	0,00
	4	KOSZTY WG. RODZAJÓW	0,00	0,00	2 259 319,69	0,00	0,00	2 259 319,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	401	Amortyzacja	0,00	0,00	355 807,41	0,00	0,00	355 807,41	0,00	0,00	0,00	0,00
	402	Zużycie materiałów	0,00	0,00	29 679,59	0,00	0,00	29 679,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	403	Zużycie energii	0,00	0,00	114 365,68	0,00	0,00	114 365,68	0,00	0,00	0,00	0,00
	404	Usługi obce	0,00	0,00	134 146,65	0,00	0,00	134 146,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	407	Wynagrodzenia	0,00	0,00	1 342 610,36	0,00	0,00	1 342 610,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	408	Pozostałe świadczenia na rzecz pracownik	0,00	0,00	832,00	0,00	0,00	832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	409	Składki na ubezpiecz. społecz. i Fundusz Prac	0,00	0,00	238 926,25	0,00	0,00	238 926,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	410	Odpis na ZFŚS	0,00	0,00	39 666,00	0,00	0,00	39 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	415	Pozostałe koszty	0,00	0,00	3 285,75	0,00	0,00	3 285,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	PRZYCHODY I KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00	0,00	169 379,44	2 569 366,38	2 340 096,14	169 379,44	0,00	229 270,24	0,00	229 270,24
	700	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	17 638,52	17 638,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	740	Dotacje budżetowe	0,00	0,00	0,00	2 225 292,00	2 225 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	132 073,46	0,00	0,00	132 073,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	326 435,86	97 165,62	0,00	0,00	229 270,24	0,00	229 270,24
	761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	37 305,98	0,00	0,00	37 305,98	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	KAPITAŁY (FUNDUSZE), REZERWY, WYNIK FIN.	0,00	6 679 500,61	287 244,53	8 770 315,05	2 428 699,13	2 340 096,14	0,00	8 394 467,53	0,00	8 394 467,53
	800	Fundusz instytucji kultury	0,00	756 741,04	17 336,29	756 741,04	0,00	0,00	0,00	739 404,75	0,00	739 404,75
	840	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotacje inwestycyjne	0,00	127 920,00	0,00	1 566 238,72	0,00	0,00	0,00	1 566 238,72	0,00	1 566 238,72
	842	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	486 801,54	511,00	507 527,04	0,00	0,00	0,00	507 016,04	0,00	507 016,04
	843	Rozliczenie międzyokresowe przychodów środki trwałe w budów	0,00	4 620 899,03	229 270,24	5 195 624,56	0,00	0,00	0,00	4 966 354,32	0,00	4 966 354,32
	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	7 475,12	40 127,00	47 183,52	0,00	0,00	0,00	7 056,52	0,00	7 056,52
	860	Wynik finansowy	0,00	679 663,88	0,00	697 000,17	2 428 699,13	2 340 096,14	0,00	608 397,18	0,00	608 397,18
		Z przeniesienia	11 828 499,27	4 944 367,72	22 648 753,67	14 014 348,08	0,00	0,00	13 804 259,81	5 169 854,22	13 804 259,81	5 169 854,22
		Suma strony	790,00	6 884 921,55	3 978 267,89	12 612 673,48	4 768 795,27	4 768 795,27	1 278,00	8 635 683,59	1 278,00	8 635 683,59
		Razem	11 829 289,27	11 829 289,27	26 627 021,56	26 627 021,56	4 768 795,27	4 768 795,27	13 805 537,81	13 805 537,81	13 805 537,81	13 805 537,81

zał. do bilansu

**Wykaz
nieruchomości
wg stanu na dzień 31.12.2022 r.**

Lp.	Grupa	wyszczególnienie	szt.	wartość
1	0	grunty	1	671 685,00
2	1	budynek główny biblioteki	1	6 980 971,41
3	2	budowle inżynierii lądowej i wodnej	1	699 490,09
Razem:				8 352 146,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Lenkiewicz

DYREKTOR

Ewa Borkowska

**Wykaz należności i zobowiązań
na dzień 31 grudnia 2022 r.**

Należności i zobowiązania	Nr konta rozrach.	Saldo		Uwagi
		Należności	Zobowiązania	
1. Rozrachunki z odbiorcami	201	520,00	0	ROBOCREATOR F-ra nr 17/XII/2022

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Mazowieckim na dzień 31.12.2022r

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Leniewicz

DYREKTOR
Ewa Borkowska