

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

2024-04-16

Dane nadawcy

dorota kurek
PESEL: 67061007586
Telefon: +48602350941
Email: dorokur@poczta.onet.pl
Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego
05-230 Kobyłka
ul. Leśna 8 / 0.3
Województwo: MAZOWIECKIE
Powiat: wołomiński
Gmina: Kobyłka (gmina miejska)

Dane adresata

URZĄD MIASTA KOBYŁKA (05-230 KOBYŁKA, WOJ. MAZOWIECKIE)

SPRAWOZDANIA ZA 2023 ROK KOREKTA

Sprawozdania za 2023 rok korekta MBP

Sprawozdania za 2023 rok korekta
wprowadzenie, informacja dodatkowa, rachunek zysków. bilans, wyłączenia, zestawienie obrotów

Załączniki:

1. podpisane (5).zip - Sprawozdania za 2023 rok korekta

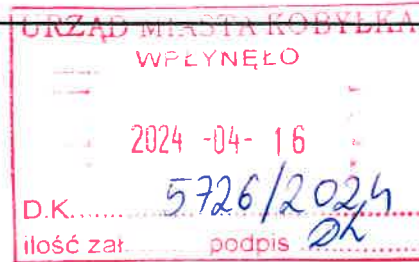
Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu. Data złożenia podpisu:
2024-04-16T12:39:23.369+02:00

Podpis elektroniczny

Za zgodność z oryginałem

2024-04-24
dnia, podpis

Beata Kotulska



Kobyłka, 15.04.2024 r.

Burmistrz Miasta Kobyłka

Pani Edyta Zbieć

Dyrekcja Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego w oparciu o art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz.217) przedkłada korektę sprawozdania finansowego za rok 2023 do zatwierdzenia przez organizatora, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia obrotów i sald.

Korekta dotyczy pozycji zysk / strata netto wynika z błędnego księgowania konta pozostałe przychody.

Za zgodność z oryginałem

2024-04-24

data, podpis

SKARBNIK MIASTA

Beata Kotulska

Kobyłka, dnia 15.04.2024.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2023

Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego jest instytucją kultury działającą na podstawie ustawy z dnia 21 października 1991 r. o działalności kulturalnej (Dz. U. 2021 poz. 217).

Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego wpisana jest do rejestru Instytucji Kultury pod nr 1/1992 (z dnia 18.03.1992 r.) i posiada osobowość prawną. Siedziba Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego mieści się w Kobyłce przy ulicy Leśnej 8 lok. 03.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe, wycenia aktywa i pasywa oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o Ustawę o Rachunkowości z dnia 24 września 1994 roku.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego sporządza sprawozdanie za okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. które obejmuje:

- Bilans jednostki
- Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje dodatkową

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.

W 2023 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotańskiego :

Otrzymała z Urzędu Miasta w Kobyłce dotację w wysokości	1.020.972,00
Otrzymała dotację z Ministerstwa Kultury	16.500,00
Otrzymała dotację z programu Seniorzy w akcji	1.143,96
Wykazała dochody własne w wysokości	9.063,10
Pozostałe przychody operacyjne pokrycie amortyzacji	2.449,99
Razem przychody wyniosły	1.050.129,05
Razem koszty wyniosły	1.062.217,84
Rachunek zysków i strat wykazuje stratę	14.152,48
Bilans zamyka się sumą bilansową równą	11.342,64
Pozostałe przychody operacyjne pokrycie amortyzacji	2.499,99
Nierozliczona dotacja z roku 2022- zwrot dokonano w dniu 04.01.2023r.	386,30

Za zgodność z oryginałem

2024-04-24

data

SIENIECZKA MIASTA

Beata Kocińska

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Sylvia Carzynska

Data: 2024.04.16 11:07:32 CEST

BILANS

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kobyłce im. Stanisława Ryszarda Szpotkańskiego
na dzień 31.12.2023

AKTYWA	31.12.2022	31.12.2023	PASYWA	31.12.2022	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 124,78	3 972,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	653,99	18 124,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	17 470,79	-14 152,48
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 028,42	7 370,34
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne itp.	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 028,42	7 370,34
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	2 911,29	5 082,48
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 702,64	5 082,48
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	2 702,64	5 082,48
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	208,65	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	386,30	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	386,30	0,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	24 153,20	11 342,64	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i inne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	2 730,83	2 287,85
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tyt 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) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 153,20	11 342,64			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 153,20	11 342,64			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa	24 153,20	11 342,64			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	24 153,20	11 342,64			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	24 153,20	11 342,64	SUMA PASYWÓW	24 153,20	11 342,64

Dorota

Małgorzata Kurek

Elektronicznie podpisany przez
Dorota Małgorzata Kurek
Data: 2024.04.15 11:15:21
+02'00'

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Sylwia
Carzyńska
Data: 2024.04.16 14:06:06 CEST

15.04.2024

15.04.2024

data i podpis osoby sporządzającej zgodność z oryginałem data i podpis kierownika jednostki

2024-04-24

..... podpis

Beata Kotulska

31.12.2023

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		2022	2 023
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	931 288,65	1 038 615,96
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Dotacje	931 288,65	1 038 615,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	926 001,35	1 064 070,34
I.	Amortyzacja jednorazowa	80 078,89	80 179,82
II.	Zużycie materiałów i energii	97 516,63	105 020,90
III.	Usługi obce	86 274,14	107 988,65
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	540 523,66	635 248,69
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 845,65	127 220,37
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	22 762,38	8 411,91
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 287,30	-25 454,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 022,70	6 720,07
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	9 022,70	6 720,07
1.	Przychody własne	7 664,00	4 270,08
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne-pokrycie amortyzacji	1 358,70	2 449,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	211,19
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	211,19
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		211,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14 310,00	-18 945,50
G.	Przychody finansowe	3 547,09	4 793,02
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	3 547,09	4 793,02
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	17 857,09	-14 152,48
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	17 857,09	-14 152,48
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	386,30	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	17 470,79	-14 152,48

Data sporządzenia: 15.04.2024

Dorota
Małgorzata Kurek

Elektronicznie podpisany przez
Dorota Małgorzata Kurek
Data: 2024.04.16 09:04:29
+02'00'

Za zgodność z oryginałem
Podpis 2024-04-24 SKAŁCZYŃSKA
Data podpis
Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Sylwia Carzyńska
Data: 2024.04.16 11:10:19 CEST

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2023 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Środki trwałe	10.530,00	0,00	10.530,00	10.530,00
2. Pozostałe środki trwałe	143.818,00	4.734,29	0,00	148.552,29
3. Zbiory Biblioteczne	1.026.167,72	78.682,42	47.916,76	1.056.933,38
Razem	1.180.515,72	83.416,71	47.916,76	1.216.015,67

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	4	5	6
1. Środki trwałe	10.530,00	0,00	0,00	10.530,00
2. Pozostałe środki trwałe	143.818,00	4.734,29	0,00	148.552,29
3. Zbiory biblioteczne	1.026.167,72	78.682,42	47.916,76	1.056.933,38
Razem	1.180.515,72	83.416,71	47.916,76	1.216.015,67

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Wartości niematerialne i prawne	13.099,44	0,00	0,00	13.099,44	13.099,44	0,00	13.099,44

Za zgodność z oryginałem
2024-04-24 SKARBNIK MIASTA
data podpis
Beata Kotulska

4. Zmiany kapitału (funduszu) rezerwowego:

Stan na początek roku	653,99
Zwiększenie : PK zysk za 2022 rok	17.470,79
Stan na koniec roku	= 18.124,78

5. Strata z roku 2023 w kwocie 14.152,48 zmniejszy fundusz rezerwowy instytucji.

6. Zestawienie zobowiązań

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 5.082,48

7. Zestawienie należności

- Należności z tytułu dostaw i usług 0,00

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach

- Środki pieniężne na koncie 11.342,64
z dotacji 0,00
dochody własne 9.054,78
➤ Środki pieniężne na koncie ZFŚS 2.287,86
➤ Środki pieniężne w kasie 0,00

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Miejska Biblioteka Publiczna w Kobyłce prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Przychodami Miejskiej Biblioteki Publicznej są:

- dotacje z budżetu,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł- na wspieranie i rozwój czytelnictwa ,
- wpływy z przychodów własnych - wpłaty od czytelników na zakup nowości wydawniczych .

Przychody z prowadzonej działalności kulturalnej oraz pozostałe wpływy własne przeznaczone są wyłącznie na wykonywanie zadań statutowych zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym.

Za zgodność z oryginałem

2024-04-24 SKARBNIK MIASTA
data podpis

Beata Kotulska

1. Struktura przychodów za rok 2023 przedstawia się następująco:

1. Dotacja z Gminy	1.020.972,00
2. Dotacja z Ministerstwa Kultury	16.500,00
3. Dotacja program Seniorzy w akcji	1.143,96
3. Pozostałe przychody operacyjne w tym:	11.513,09
• Pozostałe przychody – wpłaty czytelników	4.270,08
• Wpływy z kapitalizacji odsetek	4.793,02
• Pokrycie amortyzacji jednorazowej - darowizna	2.449,99
Ogółem przychody	1.050.129,05

2. Struktura kosztów za rok 2023 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	105.020,90
• Materiały biurowe i papiernicze, druki, środki czystości	18.122,45
• Zakup materiały statutowe	18.784,21
• Drobnny sprzęt, wyposażenie	7.559,71
• Energia elektryczna, dystrybucja energii, energia cieplna, woda, woda i ścieki	60.554,53
2. Usługi obce	107.988,65
• Usługi związane z działalnością statutową	36.945,65
• Usługi telekomunikacyjne	2.240,76
• Usługi , informatyczne, internetowe	8.427,52
• Przeglądy techniczne, konserwacyjne, remonty	21.080,38
• Wywóz nieczystości	7.965,57
• Usługi pozostałe	31.328,77
3. Podatki i opłaty	0
• Różne opłaty	0
4. Wynagrodzenia osobowe	635.248,69
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127.220,37
• Szkolenia, badania	1.966,86
• Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	109.387,86
• Odpis na ZFŚS	15.855,65
6. Amortyzacja jednorazowa (książki)	78.327,32
7. Pozostałe koszty rodzajowe	8.411,91
• Podróże służbowe i ryczałty	7.574,99
• Ubezpieczenie	836,92
Ogółem koszty	1.062.217,84

Za zgodność z oryginałem

2024-04-24

....., podpis

Beata Jankowska

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Liczba etatów
1	Dyrektor	1
2	Główny Księgowy	0,25
3	Specjalista ds. płac	0,25
4	Kustosz	1
5	Bibliotekarz	6
6	Pracownik gospodarczy	0,5
	Razem	9,00

Na potrzeby realizacji niektórych projektów instytucja współpracuje z innymi osobami na podstawie umów zlecenie i o dzieło.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych.

Strata netto 14.152,48

Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych;

Darowizna pozostały środek trwały 2.449,99

Przychody zwolnione z podatku 1.038.615,96

Pozostałe przychody operacyjne zwolnione od podatku 4.270,08

Przychody finansowe zwolnione od podatku 4.793,02

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów;

Amortyzacja pozostały środek trwały (darowizna) 2.449,99

Koszty sfinansowane z dochodów wolnych od podatku 1.062.217,84

Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 47 1.038.615,96

Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 9.063,10

Podstawa opodatkowania 0,00

Podatek dochodowy bieżący 0,00

Za zgodność z oryginałem

2024-04-24 SKARBNIK MIASTA
Data podpis

Beata Kotulska

15.04.2024

15.04.2024

.....
Data podpis osoby sporządzającej

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Dorota
Małgorzata
Kurek

Elektronicznie
podpisany przez Dorota
Małgorzata Kurek
Data: 2024.04.15
11:17:00 +02'00'

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Sylvia Carzyńska
Data: 2024.04.16 11:09:01 CEST