

05 + 50
r' gr

Murowana Goślina, 25.03.2024r.

URZĄD MIASTA I GMINY Murowana Goślina	
Wpłynęło dnia	25. 03. 2024
L. dz.	Zał.
podpis	

Urząd Miasta i Gminy

w Murowanej Goślinie

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Murowanej Goślinie przekazuje sprawozdania finansowe za 2023 r.

W załączeniu:

- Bilans jednostki budżetowej,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa,
- Zestawienie obrotów i sald.

Urząd Miasta i Gminy
Murowana Goślina

4744.24.DG

Wpłynęło dn. 25-03-2024

Przyjęto przez : Izabela Brykczynska



01000K5WJ

Dyrektor BPMIG
Agnieszka Kajdaniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Poznańska 16 62-095 MUROWANA GOŚLINA 000979797 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA ul. pl.Powstańców WLKP 9 62-095 Murowana Goślina	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	92 505,57	7 213,12	A. Fundusze	52 433,96	17 420,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	22 982,86	52 433,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	92 505,57	7 213,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	29 451,10	-35 013,05
1. Środki trwałe	92 505,57	7 213,12	1. Zysk netto (+)	29 451,10	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	35 013,05
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 144,91	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 360,66	7 213,12	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 109,81	1 043,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	964,74	1 043,72
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	45 038,20	11 251,51	8. Fundusze specjalne	964,74	1 043,72
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	964,74	1 043,72
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	84 145,07	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 038,20	11 251,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 038,20	11 251,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	137 543,77	18 464,63	Suma pasywów	137 543,77	18 464,63

Arleta Tomicka-Chojnacka
KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Arleta Tomicka-Chojnacka

2024-01-08
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Kajdaniak
(kierownik jednostki)

Dyrektor EPMIG
Agnieszka Kajdaniak

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Poznańska 16 62-095 MUROWANA GOŚLINA Numer identyfikacyjny REGON 000979797	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA ul. pl.Powstańców WLKP 9 62-095 Murowana Goślina	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	785 873,60	815 379,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 840,60	115 379,15
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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 na finansowanie działalności podstawowej	728 033,00	700 000,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	879 698,73	978 799,94
I.	Amortyzacja	152 707,64	158 460,15
II.	Zużycie materiałów i energii	93 535,79	91 998,88
III.	Usługi obce	106 973,23	160 034,64
IV.	Podatki i opłaty	483,00	618,00
V.	Wynagrodzenia	424 453,47	454 820,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	84 311,94	100 040,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 233,66	12 827,20
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-93 825,13	-163 420,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	123 276,23	129 971,87
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	123 276,23	129 971,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 556,69
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 556,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	29 451,10	-35 005,61
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	7,44
I.	Odsetki	0,00	7,44
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 451,10	-35 013,05
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)	29 451,10	-35 013,05

Arleta Tomicka-Chojnacka

(główny księgowy)

Arleta Tomicka-Chojnacka

2024-01-08

(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Kajdaniak

(kierownik jednostki)

Dyrektor BPMIG

Agnieszka Kajdaniak

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
	010	940 322,38	0,00	0,00	0,00	943 019,38	0,00	943 019,38	0,00
1	010-10-921-92116-02 -001	841 450,43	0,00	0,00	0,00	841 450,43	0,00	841 450,43	0,00
2	010-10-921-92116-03	82 514,35	0,00	0,00	0,00	85 211,35	0,00	85 211,35	0,00
3	010-10-921-92116-03 -001	7 600,00	0,00	0,00	0,00	7 600,00	0,00	7 600,00	0,00
4	010-10-921-92116-05	8 757,60	0,00	0,00	0,00	8 757,60	0,00	8 757,60	0,00
	013	177 122,21	0,00	19 829,57	0,00	207 074,68	0,00	207 074,68	0,00
5	013-10-921-92116-01	173 356,22	0,00	19 829,57	0,00	203 308,69	0,00	203 308,69	0,00
6	013-10-921-92116-01 -001	3 765,99	0,00	0,00	0,00	3 765,99	0,00	3 765,99	0,00
	014	634 359,66	0,00	631,53	4 746,75	680 386,73	8 007,74	672 378,99	0,00
7	014-10-921-92116-01	281 417,54	0,00	237,98	4 746,75	299 779,39	4 746,75	295 032,64	0,00
8	014-10-921-92116-011	5 347,81	0,00	0,00	0,00	5 630,64	0,00	5 630,64	0,00
9	014-10-921-92116-012	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002,84	0,00	1 002,84	0,00
10	014-10-921-92116-02	82 810,58	0,00	156,89	0,00	91 528,31	0,00	91 528,31	0,00
11	014-10-921-92116-021	725,28	0,00	0,00	0,00	725,28	0,00	725,28	0,00
12	014-10-921-92116-03	264 058,45	0,00	236,66	0,00	281 720,27	3 260,99	278 459,28	0,00
	020	43 058,63	0,00	0,00	0,00	43 058,63	0,00	43 058,63	0,00
13	020-10-921-92116-02	43 058,63	0,00	0,00	0,00	43 058,63	0,00	43 058,63	0,00
	070	0,00	847 816,81	0,00	85 292,45	0,00	935 806,26	0,00	935 806,26
14	070-10-921-92116-02 -001	0,00	757 305,52	0,00	84 144,91	0,00	841 450,43	0,00	841 450,43
15	070-10-921-92116-03	0,00	74 153,69	0,00	1 147,54	0,00	77 998,23	0,00	77 998,23
16	070-10-921-92116-03 -001	0,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00	7 600,00	0,00	7 600,00
17	070-10-921-92116-05	0,00	8 757,60	0,00	0,00	0,00	8 757,60	0,00	8 757,60
	071	0,00	43 058,63	0,00	0,00	0,00	43 058,63	0,00	43 058,63
18	071-10-921-92116-02	0,00	43 058,63	0,00	0,00	0,00	43 058,63	0,00	43 058,63
	073	0,00	177 122,21	0,00	19 829,57	0,00	207 074,68	0,00	207 074,68
19	073-10-921-92116-01	0,00	173 356,22	0,00	19 829,57	0,00	203 308,69	0,00	203 308,69
20	073-10-921-92116-01 -001	0,00	3 765,99	0,00	0,00	0,00	3 765,99	0,00	3 765,99
	074	0,00	634 359,66	4 746,75	631,53	8 007,74	680 386,73	0,00	672 378,99
21	074-10-921-92116-00	0,00	622,01	0,00	0,00	0,00	622,01	0,00	622,01

Aktualna strona bez sum pośrednich:	1 794 862,88	1 068 619,66	20 461,10	109 868,77	1 873 539,42	1 194 569,32	1 865 531,68	1 186 561,58
Narastające bez sum pośrednich:	1 794 862,88	1 068 619,66	20 461,10	109 868,77	1 873 539,42	1 194 569,32	1 865 531,68	1 186 561,58

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast-Wn	Narast-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
22	074-10-921-92116-01	0,00	280 795,53	4 746,75	237,98	4 746,75	299 157,38	0,00	294 410,63
23	074-10-921-92116-011	0,00	5 347,81	0,00	0,00	0,00	5 630,64	0,00	5 630,64
24	074-10-921-92116-012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002,84	0,00	1 002,84
25	074-10-921-92116-02	0,00	82 810,58	0,00	156,89	0,00	91 528,31	0,00	91 528,31
26	074-10-921-92116-021	0,00	725,28	0,00	0,00	0,00	725,28	0,00	725,28
27	074-10-921-92116-03	0,00	264 058,45	0,00	236,66	3 260,99	281 720,27	0,00	278 459,28
	131	44 073,46	0,00	81 726,40	109 086,08	906 215,71	896 007,92	10 207,79	0,00
28	131	44 073,46	0,00	81 726,40	109 086,08	906 215,71	896 007,92	10 207,79	0,00
	132	964,74	0,00	310,70	4 886,50	13 776,72	12 733,00	1 043,72	0,00
29	132-30	964,74	0,00	310,70	4 886,50	13 776,72	12 733,00	1 043,72	0,00
	400	0,00	0,00	105 548,55	0,00	158 460,15	0,00	158 460,15	0,00
30	400-10-921-92116-4720-01	0,00	0,00	1 147,54	0,00	1 147,54	0,00	1 147,54	0,00
31	400-10-921-92116-4720-01 -001	0,00	0,00	84 144,91	0,00	84 144,91	0,00	84 144,91	0,00
32	400-10-921-92116-4720-02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 697,00	0,00	2 697,00	0,00
33	400-10-921-92116-4720-03	0,00	0,00	426,53	0,00	40 518,23	0,00	40 518,23	0,00
34	400-10-921-92116-4720-05	0,00	0,00	19 829,57	0,00	29 669,57	0,00	29 669,57	0,00
35	400-10-921-92116-4720-05 -01	0,00	0,00	0,00	0,00	282,90	0,00	282,90	0,00
	411	0,00	0,00	584,78	0,00	38 892,44	0,00	38 892,44	0,00
36	411-10-921-92116-4210-01	0,00	0,00	338,43	0,00	8 010,84	0,00	8 010,84	0,00
37	411-10-921-92116-4210-02	0,00	0,00	0,00	0,00	2 617,24	0,00	2 617,24	0,00
38	411-10-921-92116-4210-03	0,00	0,00	71,00	0,00	8 064,30	0,00	8 064,30	0,00
39	411-10-921-92116-4210-03 -017	0,00	0,00	0,00	0,00	993,21	0,00	993,21	0,00
40	411-10-921-92116-4210-03 -018	0,00	0,00	0,00	0,00	810,20	0,00	810,20	0,00
41	411-10-921-92116-4210-05	0,00	0,00	0,00	0,00	1 805,08	0,00	1 805,08	0,00
42	411-10-921-92116-4210-05 -017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850,59	0,00	2 850,59	0,00
43	411-10-921-92116-4210-06	0,00	0,00	0,00	0,00	68,40	0,00	68,40	0,00
44	411-10-921-92116-4210-07	0,00	0,00	175,35	0,00	4 099,22	0,00	4 099,22	0,00
45	411-10-921-92116-4210-08	0,00	0,00	0,00	0,00	8 017,41	0,00	8 017,41	0,00
46	411-10-921-92116-4210-09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555,95	0,00	1 555,95	0,00

Z przeniesienia:	1 794 862,88	1 068 619,66	20 461,10	109 868,77	1 873 539,42	1 194 569,32	1 865 531,68	1 186 561,58
Aktualna strona bez sum pośrednich:	45 038,20	633 737,65	192 917,18	114 604,11	1 125 352,76	1 588 505,64	208 604,10	671 756,98
Narastająco bez sum pośrednich:	1 839 901,08	1 702 357,31	213 378,28	224 472,88	2 998 892,18	2 783 074,96	2 074 135,78	1 858 318,56

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
	419	0,00	0,00	4 605,12	0,00	53 106,44	0,00	53 106,44	0,00
47	419-10-921-92116-4260-01	0,00	0,00	3 016,97	0,00	24 273,45	0,00	24 273,45	0,00
48	419-10-921-92116-4260-03	0,00	0,00	1 417,37	0,00	11 879,22	0,00	11 879,22	0,00
49	419-10-921-92116-4260-04	0,00	0,00	170,78	0,00	2 374,87	0,00	2 374,87	0,00
50	419-10-921-92116-4260-04 -01	0,00	0,00	0,00	0,00	14 578,90	0,00	14 578,90	0,00
	420	0,00	0,00	14 291,50	0,00	160 034,64	0,00	160 034,64	0,00
51	420-10-921-92116-4270-03	0,00	0,00	1 592,85	0,00	3 800,70	0,00	3 800,70	0,00
52	420-10-921-92116-4270-04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 008,60	0,00	1 008,60	0,00
53	420-10-921-92116-4270-05	0,00	0,00	190,00	0,00	16 248,10	0,00	16 248,10	0,00
54	420-10-921-92116-4300-04	0,00	0,00	29,30	0,00	432,00	0,00	432,00	0,00
55	420-10-921-92116-4300-10	0,00	0,00	277,49	0,00	3 896,64	0,00	3 896,64	0,00
56	420-10-921-92116-4300-11	0,00	0,00	620,07	0,00	9 032,05	0,00	9 032,05	0,00
57	420-10-921-92116-4300-11 -01	0,00	0,00	605,90	0,00	9 017,10	0,00	9 017,10	0,00
58	420-10-921-92116-4300-12	0,00	0,00	3 075,00	0,00	5 200,44	0,00	5 200,44	0,00
59	420-10-921-92116-4300-14	0,00	0,00	615,00	0,00	1 845,00	0,00	1 845,00	0,00
60	420-10-921-92116-4300-15	0,00	0,00	800,00	0,00	13 324,60	0,00	13 324,60	0,00
61	420-10-921-92116-4300-15 -017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256,20	0,00	2 256,20	0,00
62	420-10-921-92116-4300-15 -018	0,00	0,00	600,00	0,00	4 590,00	0,00	4 590,00	0,00
63	420-10-921-92116-4300-15 -019	0,00	0,00	0,00	0,00	13 868,40	0,00	13 868,40	0,00
64	420-10-921-92116-4350-07	0,00	0,00	326,50	0,00	4 972,30	0,00	4 972,30	0,00
65	420-10-921-92116-4360-08	0,00	0,00	73,80	0,00	819,54	0,00	819,54	0,00
66	420-10-921-92116-4370-09	0,00	0,00	85,98	0,00	946,63	0,00	946,63	0,00
67	420-10-921-92116-4400-05	0,00	0,00	123,00	0,00	2 250,90	0,00	2 250,90	0,00
68	420-10-921-92116-4400-06	0,00	0,00	4 172,07	0,00	48 924,90	0,00	48 924,90	0,00
69	420-10-921-92116-4400-07	0,00	0,00	246,00	0,00	2 952,00	0,00	2 952,00	0,00
70	420-10-921-92116-4400-08	0,00	0,00	0,00	0,00	9 497,30	0,00	9 497,30	0,00
71	420-10-921-92116-4400-09	0,00	0,00	858,54	0,00	5 151,24	0,00	5 151,24	0,00
	430	0,00	0,00	53 068,21	0,00	454 820,89	0,00	454 820,89	0,00
72	430-10-921-92116-4010-01	0,00	0,00	48 968,21	0,00	423 995,09	0,00	423 995,09	0,00

Z przeniesienia:	1 839 901,08	1 702 357,31	213 378,28	224 472,88	2 998 892,18	2 783 074,96	2 074 135,78	1 858 318,56
Aktualna strona bez sum pośrednich:	0,00	0,00	67 864,83	0,00	637 136,17	0,00	637 136,17	0,00
Narastająco bez sum pośrednich:	1 839 901,08	1 702 357,31	281 243,11	224 472,88	3 636 028,35	2 783 074,96	2 711 271,95	1 858 318,56

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
73	430-10-921-92116-4170-01	0,00	0,00	3 900,00	0,00	19 926,00	0,00	19 926,00	0,00
74	430-10-921-92116-4170-01 -17	0,00	0,00	0,00	0,00	10 300,00	0,00	10 300,00	0,00
75	430-10-921-92116-4170-01 -18	0,00	0,00	200,00	0,00	599,80	0,00	599,80	0,00
440		0,00	0,00	282,70	0,00	12 754,98	0,00	12 754,98	0,00
76	440-30-921-92116-4440-11	0,00	0,00	282,70	0,00	12 754,98	0,00	12 754,98	0,00
441		0,00	0,00	24,00	0,00	2 845,97	0,00	2 845,97	0,00
77	441-10-921-92116-3020-01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446,97	0,00	2 446,97	0,00
78	441-10-921-92116-3020-04	0,00	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00	375,00	0,00
79	441-10-921-92116-4440-01	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
445		0,00	0,00	9 573,62	0,00	84 439,23	0,00	84 439,23	0,00
80	445-10-921-92116-4110-01	0,00	0,00	8 505,60	0,00	76 816,28	0,00	76 816,28	0,00
81	445-10-921-92116-4120-01	0,00	0,00	430,00	0,00	2 747,34	0,00	2 747,34	0,00
82	445-10-921-92116-4130-01	0,00	0,00	638,02	0,00	4 875,61	0,00	4 875,61	0,00
450		0,00	0,00	0,00	0,00	618,00	0,00	618,00	0,00
83	450-10-921-92116-4480-00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	580,00	0,00
84	450-10-921-92116-4510-02	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00
460		0,00	0,00	5 675,71	0,00	12 827,20	0,00	12 827,20	0,00
85	460-10-921-92116-4300-01	0,00	0,00	77,50	0,00	735,00	0,00	735,00	0,00
86	460-10-921-92116-4390-01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075,00	0,00	3 075,00	0,00
87	460-10-921-92116-4410-01	0,00	0,00	144,21	0,00	1 353,71	0,00	1 353,71	0,00
88	460-10-921-92116-4430-01	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00	0,00	310,00	0,00
89	460-10-921-92116-4430-02	0,00	0,00	4 023,00	0,00	5 412,18	0,00	5 412,18	0,00
90	460-10-921-92116-4430-02 -01	0,00	0,00	1 431,00	0,00	1 941,31	0,00	1 941,31	0,00
700		0,00	0,00	0,00	1 816,70	0,00	11 475,25	0,00	11 475,25
91	700-20-921-92116-0690-01	0,00	0,00	0,00	1 763,70	0,00	10 759,15	0,00	10 759,15
92	700-20-921-92116-0690-02	0,00	0,00	0,00	53,00	0,00	716,10	0,00	716,10
709		0,00	0,00	0,00	29,00	0,00	552,00	0,00	552,00
93	709-20-921-92116-0690-01	0,00	0,00	0,00	29,00	0,00	72,00	0,00	72,00
94	709-20-921-92116-0690-02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	0,00	360,00

Z przeniesienia:	1 839 901,08	1 702 357,31	281 243,11	224 472,88	3 636 028,35	2 783 074,96	2 711 271,95	1 858 318,56
Aktualna strona bez sum pośrednich:	0,00	0,00	19 656,03	1 845,70	144 311,18	11 907,25	144 311,18	11 907,25
Narastające bez sum pośrednich:	1 839 901,08	1 702 357,31	300 899,14	226 318,58	3 780 339,53	2 794 982,21	2 855 583,13	1 870 225,81

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
95	709-20-921-92116-0690-03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	120,00
	710	0,00	0,00	0,00	6 669,90	0,00	103 351,90	0,00	103 351,90
96	710-20-921-92116-0750-01	0,00	0,00	0,00	605,90	0,00	30 083,90	0,00	30 083,90
97	710-20-921-92116-0750-03	0,00	0,00	0,00	6 064,00	0,00	73 268,00	0,00	73 268,00
	740	0,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
98	740-20-921-92116-7400-00	0,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
	751	0,00	0,00	7,44	0,00	7,44	0,00	7,44	0,00
99	751-10-921-92116-02	0,00	0,00	7,44	0,00	7,44	0,00	7,44	0,00
	760	0,00	0,00	0,00	85 210,87	0,00	129 971,87	0,00	129 971,87
100	760-20-921-92116-02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
101	760-20-921-92116-03	0,00	0,00	0,00	265,80	0,00	1 415,50	0,00	1 415,50
102	760-20-921-92116-09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282,90	0,00	282,90
103	760-20-921-92116-10 -001	0,00	0,00	0,00	84 145,07	0,00	84 145,07	0,00	84 145,07
104	760-20-921-92116-10 -002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
105	760-20-921-92116-10 -017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	0,00	14 760,00
106	760-20-921-92116-10 -018	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
107	760-20-921-92116-10 -019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 868,40	0,00	13 868,40
	761	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556,69	0,00	1 556,69	0,00
108	761-10-921-92116-05	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556,69	0,00	1 556,69	0,00
	800	22 219,08	45 201,94	0,00	29 451,10	22 219,08	74 653,04	22 219,08	74 653,04
109	800-10-921-92116-00	0,00	8 265,88	0,00	29 451,10	0,00	37 716,98	0,00	37 716,98
110	800-10-921-92116-01	0,00	36 936,06	0,00	0,00	0,00	36 936,06	0,00	36 936,06
111	800-10-921-92116-02	22 219,08	0,00	0,00	0,00	22 219,08	0,00	22 219,08	0,00
	850	112 169,52	113 134,26	4 876,00	282,70	124 845,52	125 889,24	124 845,52	125 889,24
112	850-30-921-92116-4440-00	0,00	5 492,77	0,00	0,00	0,00	5 492,77	0,00	5 492,77
113	850-30-921-92116-4440-11	0,00	107 466,49	0,00	282,70	0,00	120 221,47	0,00	120 221,47
114	850-30-921-92116-4440-12	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	175,00	0,00	175,00
115	850-30-921-92116-4440-21	28 639,00	0,00	0,00	0,00	28 639,00	0,00	28 639,00	0,00
116	850-30-921-92116-4440-23	75 236,00	0,00	4 876,00	0,00	87 912,00	0,00	87 912,00	0,00

Z przeniesienia:	1 839 901,08	1 702 357,31	300 899,14	226 318,58	3 780 339,53	2 794 982,21	2 855 583,13	1 870 225,81
Aktualna strona bez sum pośrednich:	126 094,08	158 336,20	4 883,44	180 614,57	140 334,21	1 133 986,05	140 334,21	1 133 986,05
Narastająco bez sum pośrednich:	1 965 995,16	1 860 693,51	305 782,58	406 933,15	3 920 673,74	3 928 968,26	2 995 917,34	3 004 211,86

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
117	850-30-921-92116-4440-24	8 294,52	0,00	0,00	0,00	8 294,52	0,00	8 294,52	0,00
		1 974 289,68	1 860 693,51	305 782,58	406 933,15	3 928 968,26	3 928 968,26	3 004 211,86	3 004 211,86

KSIĘGOWA
Arle Sportzdzik-Chojnacka

Dyrektor BPHWIG
Agnieszka Kadaniak

Z przeniesienia:	1 965 995,16	1 860 693,51	305 782,58	406 933,15	3 920 673,74	3 928 968,26	2 995 917,34	3 004 211,86
Aktualna strona bez sum pośrednich:	8 294,52	0,00	0,00	0,00	8 294,52	0,00	8 294,52	0,00
Narastające bez sum pośrednich:	1 974 289,68	1 860 693,51	305 782,58	406 933,15	3 928 968,26	3 928 968,26	3 004 211,86	3 004 211,86

Informacja dodatkowa do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat za 2023 rok Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Murowana Goślina

I. Wprowadzanie do sprawozdania finansowego za rok 2023.

1. Informacja dodatkowa dotyczy Biblioteki Publicznej w Murowane Goślinie z siedzibą, ul. Poznańska 16

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę Publiczną działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Rok 2023 zamknął się stratą w wysokości 35 013,05 zł.

Biblioteka Publiczna prowadzi pełną księgowość na podstawie art.4 oraz 10 i art. 50 ustawy z dnia 28 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 121 poz.591 z późn. zm.) oraz postanowień rozdz. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. 110 poz. 721 z 1997 z późn. zm) o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w języku polskim i w walucie polskiej.

Zakładowy Planu Kont obejmuje:

- Wykaz Kont Księgi Głównej (kont syntetycznych) i Ksiąg Pomocniczych (kont analitycznych)
- wytyczne do Zakładowego Planu Kont
- opis dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości, komputerowego przetwarzania danych, stosowanych przez Bibliotekę Publiczną MiG Mur. Goślina.
- Bilans i Rachunek Zysków i Strat sporządzony w oparciu Zakładowy Plan Kont

4. Biblioteka Publiczna MiG Murowana Goślina przyjęła następujące zasady (polityki) rachunkowości w obrębie, których ustawa o rachunkowości pozostawiła prawo wyboru.

- Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż jeden rok i wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej i księgowości bilansowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca, w którym środek wprowadzono do ewidencji według metody liniowej, za pomocą stawek amortyzacyjnych jednorazowo na koniec danego roku obrotowego lub w miesiącu przyjęcia do ewidencji (Załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).
- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej oraz materiały biblioteczne (księgozbiór) stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100 % od miesiąca wprowadzenia środka trwałego i księgozbioru do użytkowania, z wyjątkiem komputerów, zestawów komputerowych, serwerów, drukarek i wartości niematerialnych

i prawnych, które instytucja bez względu na wartość przyjmuje do środków trwałych umarzanych jednorazowo.

- Nie ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytkowania o niskiej wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1.500,- zł (słownie: jeden tysiąc pięćset złotych). Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do użytkowania w wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
- Wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) ewidencjonuje się w księgowości bilansowej i ujmuje w ewidencji ilościowo- wartościowej. Podlegają one amortyzacji i umorzeniu począwszy od miesiąca przyjęcia do ewidencji i zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Stany i rozchody materiałów znajdujących się w magazynie a objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Na podstawie art.45 ust.2 pkt.3 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późniejszymi zmianami) przedstawiamy informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Murowana Goślina.

Zgodnie z art. 53 ust. 3 uor (podział lub pokrycie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający a w przypadku gdy sprawozdanie podlega badaniu - zatwierdzenie sprawozdania jest poprzedzone wydaniem opinii przez biegłego rewidenta); ust. 4 (podział lub pokrycie wyniku finansowego netto jednostek niezobowiązanych do poddania badaniu rocznego sprawozdania finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający), w związku z powyższym, proponuję stratę bilansową pokryć z funduszu jednostki.

AKTYWA

1.Struktura aktywów trwałych :	
➤ środki trwałe:	
• na początek roku obrotowego	92 505,57
• na koniec roku obrotowego	7 213,12
➤ środki trwałe w budowie :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
2.Struktura aktywów obrotowych :	
➤ zapasy (materiały):	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00

➤ należności krótkoterminowe z tytułu:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
➤ środki pieniężne na rachunkach bankowych:	
• na początek roku obrotowego	45 038,20
• na koniec roku obrotowego	11 251,51
•	
➤ rozliczenia międzyokresowe:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00

PASYWA

1. Struktura Funduszu jednostki :	
➤ zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego w tym:	
• przeksięgowanie zysku bilansowego za 2022 r.	29 451,10
➤ zmniejszenie stanu funduszu instytucji w tym:	
• przeksięgowanie straty bilansowej za 2022 r.	0,00
➤ stan jednostki kultury na dzień 31-12-2022 roku	52 433,96
➤ propozycje, co do pokrycia straty bilansowej za 2023r.	35 013,05
➤ propozycja, co do przeznaczenia zysku bilansowego za 2023 rok	0,00
2.Struktura zobowiązań :	
➤ zobowiązania krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń majątkowych:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
➤ pozostałe zobowiązania :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
➤ zobowiązania krótkoterminowe depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
3.Struktura Funduszy specjalnych :	
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:	
• na początek roku obrotowego	964,74
• na koniec roku obrotowego	1 043,72
4.Struktura rozliczeń międzyokresowych:	
➤ rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego:	
• na początek roku obrotowego	84 145,07
• na koniec roku obrotowego	0,00

2. Informacje i objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

1.Struktura przychodów netto z działalności operacyjnej:	
➤ przychody netto ze sprzedaży produktów(działalność statutowa):	
• na początek roku obrotowego	57 840,60
• na koniec roku obrotowego	115379,15
2.Struktura dotacji na finansowanie działalności podstawowej:	
• na początek roku obrotowego	728 033,00
• na koniec roku obrotowego	700 000,00
3.Struktura kosztów działalności operacyjnej:	
➤ z podziałem na koszty według rodzajów ogółem:	
• na początek roku obrotowego	879 698,73
• na koniec roku obrotowego	978 799,94
4.Struktura pozostałych przychodów operacyjnych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	
• na koniec roku obrotowego	123 276,23
(w 2023 r. dotacja na zakup: -zbiorów biblioteki z Biblioteki Narodowej w kwocie 9 000 zł, -pozostałych materiałów w kwocie 34 628,40 zł.).	129 971,87
5.Struktura pozostałych kosztów operacyjnych :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	1 556,69
6.Struktura przychodów finansowych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
7.Struktura kosztów finansowych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	7,44
8.Zysk (strata) brutto :	
• na początek roku obrotowego	29 451,10
• na koniec roku obrotowego	-35 013,05
9.Zysk (strata) netto:	
• na początek roku obrotowego	29 451,10
• na koniec roku obrotowego	-35 013,05

W roku obrotowym 2023:

- nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty wartości,
- nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów,
- nie dokonano odpisów aktualizujących należności,
- nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym,
- nie wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe,
- nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne,
- nie odprowadzono podatku dochodowego od osób prawnych,

3. Informacje o danych osobowych

1. Struktura zatrudnienia w roku 2023 z podziałem na grupy:

- kadra kierownicza: 1 osoba
- pracownicy merytoryczni: 7 osób
- pracownicy obsługi 0 osoba

4. Potrzeby i plany

1. Wymiana żaluzji pionowych w pomieszczeniach.
2. Wykonanie pochylni- Filia nr 1.
3. Malowanie pomieszczeń.
4. Wymiana oświetlenia.
5. Wymiana pieca gazowego-CO.

KSIEŹOWA
Arleta Tomicka-Chojacka

Dyrektor BPMIG
Agnieszka Hajdaniak

