

ZARZĄDZENIE NR 131/2022
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 12 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2021 rok
- Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie im. Zofii Nałkowskiej

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2022, poz. 559 z późn. zm.) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2021 poz. 217, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 194, z późn. zm.) Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wołominie im. Zofii Nałkowskiej, obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się stratę bilansową za 2021 rok w wysokości 1.090,68 złotych.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

Załącznik do zarządzenia Nr 131/2022
Burmistrza Wołomina
z dnia 12 maja 2022 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej

Okres objęty sprawozdaniem finansowym
01.01.2021 – 31.12.2021

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Bilans na dzień 31.12.2021
Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY

SG
Małgorzata Słobowska

Dyrektor:

DYREKTOR

Izabela Joanna Bochińska
Izabela Joanna Bochińska

Wołomin dnia 29.03.2022 r

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

I. Informacje ogólne

Nazwa jednostki:

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej

Siedziba jednostki:

ul. Wileńska 32, 05-200 Wołomin

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

9101A – działalność bibliotek

Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:

Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin

Rejestr instytucji kultury Regon: 000892872

Czas trwania działalności jednostki:

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2021 r.-31.12.2021 r.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełniła Izabela, Joanna Bochińska.

Działalność statutowa Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej realizowana jest poprzez:

- a) gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspokajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych,
- b) udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany między biblioteczną,
- c) tworzenie i udostępnianie własnych komputerowych baz danych: katalogowych, bibliograficznych i faktograficznych,
- d) koordynacja gromadzenia i udostępniania piśmiennictwa specjalistycznego,
- e) organizacja form pracy z czytelnikami służących popularyzowaniu sztuki, nauki oraz upowszechnianiu dorobku kulturalnego Gminy Wołomin,
- f) współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb kulturalnych społeczności Gminy Wołomin.

II. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

Metody wyceny:

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
 - a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Po początkowym ujęciu środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu oraz odpisom z tytułu utraty wartości. Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych i ich konserwacji wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.
 - b) Należności z tytułu dostaw i usług są wykazywane w wartości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się

uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

- c) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
 - d) Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.
 - e) Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.
1. Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wartości równej i poniżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych, ale umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
- Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych, a odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.
2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku w grudniu.
3. Ustalanie wyniku finansowego netto:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)

wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik z działalności gospodarczej

+ zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne

zysk lub strata brutto

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

zysk lub strata netto

4. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

Wolomin, 29.03.2022 r.

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Sliwowska

DYREKTOR

Izabela Joanna Bochińska

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.401.808,00	1.324.926,00	76.882,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1.380.000,00	1.305.000,00	75.000,00
	VI	Pozostałe dotacje i przychody z działalności podstawowej	21.808,00	19.926,00	1.882,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.436.292,46	1.380.661,27	55.631,19
	I	Amortyzacja	24.634,68	12.338,83	12.295,85
	II	Zużycie materiałów i energii	134.489,68	150.866,76	-16.377,08
	III	Usługi obce	53.978,40	49.115,58	4.862,82
	-	Podatki i opłaty, w tym:	838,00	1.385,00	-547,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.011.101,29	957.633,40	53.467,89
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	202.943,02	203.624,36	-681,34
*	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8.307,39	5.697,34	2.610,05
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-34.484,46	-55.735,27	21.250,81
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	33.384,38	51.887,71	-18.503,33
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	33.384,38	51.887,71	-18.503,33
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1.100,08	-3.847,56	2.747,48
-	G	Przychody finansowe	9,40	322,36	-312,96
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	9,40	322,36	-312,96
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1.090,68	-3.525,20	2.434,52
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1.090,68	-3.525,20	2.434,52

GLÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Szwedowska

DYREKTOR

Izabela Joanna Bochińska

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	7.727,78	14.544,24	-6.816,46
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	7.727,78	14.544,24	-6.816,46
-	1	Środki trwałe	7.727,78	14.544,24	-6.816,46
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	7.727,78	14.544,24	-6.816,46
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-6.816,46
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	7.550,84	7.956,85	-406,01
-	I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-406,01
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31	Różnica z początkiem roku
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	3.050,07	4.323,45	-1.273,38
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.050,07	4.323,45	-1.273,38
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.050,07	4.323,45	-1.273,38
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.050,07	4.323,45	-1.273,38
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.500,77	3.633,40	867,37
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Suma		15.278,62	22.501,09	-7.222,47

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-12	Na koniec ub. roku 2020-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	1.718,81	2.809,49	-1.090,68
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.809,49	6.334,69	-3.525,20
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-1.090,68	-3.525,20	2.434,52
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13.559,81	19.691,60	-6.131,79
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	13.559,81	19.691,60	-6.131,79
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11.717,72	16.368,15	-4.650,43
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7.203,72	0,00	7.203,72
		-(1) do 12 miesięcy	7.203,72	0,00	7.203,72
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4.514,00	16.368,15	-11.854,15
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	1.842,09	3.323,45	-1.481,36
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Suma			15.278,62	22.501,09	-7.222,47

GLÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Sawowska

DYREKTOR

Bochnicka
Izabela Joanna Bochnicka

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Miejskiej Biblioteki Publicznej

im. Zofii Nalkowskiej

ul. Wileńska 32, 05-200 Wołomin

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.
3. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wyniosły w 2021 r - 1 435 201,78 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży – 1 401 808,00 zł

w tym:

- przychody z dotacji z budżetu Gminy Wołomin – 1 380 000,00 zł
- przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 21 808,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 33 384,38 zł

w tym:

- wynajem powierzchni – 2 450,00 zł
- opłaty czytelników – 12 250,16 zł
- darowizny – 660,00 zł
- dary książek, wyposażenia – 17 818,22 zł
- terminowo opłacony podatek – 206,00 zł

Przychody finansowe – 9,40 zł

w tym: odsetki – 9,40 zł

Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U. z 2019 roku poz. 1479 z późn. zm.) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn.zm). Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Dyrektora Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator na wniosek Dyrektora Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywa z dotacji otrzymywanej z budżetu Gminy Wołomin, innych dotacji przeznaczonych na określone zadania realizowane przez Bibliotekę oraz środków własnych wypracowanych samodzielnie przez jednostkę.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2021 r. – 1 436 292,46 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja		– 24 634,68 zł
Zużycie materiałów i energii		– 134 489,68 zł
w tym:		
§4210	– 24 474,42 zł	
§4240	– 62 588,00 zł	
§4260	– 47 427,26 zł	
Usługi obce		– 53 978,40 zł
w tym:		
§4300	– 50 356,89 zł	
§4360	– 3 621,51 zł	
Podatki i opłaty		– 838,00 zł
w tym:		
§4430	– 838,00 zł	
Wynagrodzenia		– 1 011 101,29 zł
w tym:		
§4010	– 988 067,79 zł	
§4170	– 23 033,50 zł	

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

– 202 943,02 zł

w tym:

§3020	– 798,47 zł
§4110	– 156 352,80 zł
§4120	– 19 507,15 zł
§4280	– 1 040,00 zł
§4440	– 23 527,80 zł
§4700	– 1 179,00 zł
§4710	– 537,80 zł

Pozostałe koszty rodzajowe

– 8 307,39 zł

w tym:

§4410	– 3 014,41 zł
§4190	– 5 292,98 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Maszyny i urządzenia	4 787,00	0,00	0,00	4 787,00
Urządzenia techniczne	154 294,10	0,00	0,00	154 294,10
Narzędzia i wyposażenie	68 239,20	0,00	0,00	68 239,20
Pozostałe środki	434 034,92	16 859,00		450 893,92
Zbiory biblioteczne	1 222 889,12	76 402,34	10 571,30	1 288 720,16
Wartości niematerialne i prawne	8 054,96	0,00	0,00	8 054,96
RAZEM	1 892 299,30	93 261,34	10 571,30	1 974 989,34

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Maszyny i urządzenia	4 787,00	0,00	0,00	4 787,00
Urządzenia techniczne	139 998,12	6 568,20	0,00	146 566,32
Narzędzia i wyposażenie	67 990,94	248,26	0,00	68 239,20
Pozostałe środki	434 034,92	16 859,00		450 893,92
Zbiory biblioteczne	1 222 889,12	76 402,34	10 571,30	1 288 720,16
Wartości niematerialne i prawne	8 054,96	0,00	0,00	8 054,96
RAZEM	1 877 755,06	100 077,80	10 571,30	1 967 261,56

Należności krótkoterminowe - handlowe

	Stan 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2021
Należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Środki pieniężne Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wołominie

	Stan na 31.12.2021 r
Rachunek bieżący	1 207,98
Rachunek MK	0,00
Rachunek BN	0,00
Rachunek ZFŚS	1 842,09

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla instytucji: Bank Pekao S.A.

Stan środków na dzień 31.12.2021 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie salda z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

– koszt utrzymania domeny biblioteka.wolomin.pl dot.2022 r	– 153,75 zł
– koszt utrzymania parasola licencyjnego MPLC dot.2022 r	– 80,94zł
– koszt utrzymania pakietu hostingowego Biznes Start dot.2022 r	– 163,60 zł
– koszt utrzymania Poradnika Instytucji Kultury dot.2022 r	– 180,00 zł
– koszt utrzymania programu Symfonia dot.2022 r	– 3 922,48 zł
Razem (konto RMK 640)	– 4 500,77 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2021 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2021 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2021 r
6 334,69	0,00	3 525,20	2 809,49

Zysk (strata) za rok 2021

Za rok 2021 Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie poniosła stratę netto w kwocie 1 090,68, która zostanie pokryta z Funduszu Instytucji Kultury.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wynoszą – 7 203,72 (energia, woda, dostawa ciepła)

Zobowiązania z tytułu pochodnych od wynagrodzeń stanowią zobowiązania wobec:

- Urzędu Skarbowego – 4 514,00 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2021 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	1
2	Główna Księgowa	1	1
3	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
4	Kustosz – specjalista ds. opracowania księgozbioru	1	1
5	Kierownik działu dla dzieci i młodzieży	1	1
6	Kustosz		
8	Informatyk	1	-
9	Bibliotekarz	1	1
10	Kierownik Działu dla dorosłych	1	1
11	Wózna	1	1
12	Starsza wózna	1	1
13	Starszy Bibliotekarz	1	1
14	Młodszy Bibliotekarz	5	5
	Razem	16	15

Na dzień 31.12.2021 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej in. Z. Nałkowskiej zatrudniała 16 osób.

Wołomin, 29.03.2022 r.

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Szwowska

Dyrektor:

DYREKTOR
Izabela Joanna Bochińska



Wołomin, dnia 29.03.2022 r.

Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie

im. Zofii Nałkowskiej

ul. Wileńska 32

05-200 Wołomin

Pani Elżbieta Radwan

Burmistrz Wołomina

Szanowna Pani Burmistrz,

W związku ze złożeniem sprawozdania finansowego za 2021 r., w którym wykazana jest strata bilansowa w wysokości – 1 090,68 zł składamy wyjaśnienie o przyczynach powstania ww straty.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie ponosi coroczne straty w związku z amortyzacją środków trwałych. Dodatkowo wzrost rachunków za media (energia, ogrzewanie) spowodował znaczne zwiększenie kosztów działalności a tym samym przyczynił się do powstania straty netto za 2021 r.

Z poważaniem,

DYREKTOR

Izabela Joanna Bochińska