

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIAŁOGARDZKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. KAROLA ESTREICHERA W BIAŁOGARDZIE
ZA ROK OBROTOWY OD 01 STYCZNIA 2024 DO 31 GRUDNIA 2024
(KOREKTA)**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Białogardzkiej Biblioteki Publicznej im. Karola Estreichera w roku obrotowym było:

- a) gromadzenie i opracowywanie zbiorów bibliotecznych,
- b) upowszechnianie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych,
- c) organizowanie imprez kulturalnych.

2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania zarządzeniem nr 69/X/2024 z dnia 18.10.2024 roku.

4. Wykazywane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości:

- a) środki trwałe w cenie ich nabycia,
- b) należności w kwotach wymaganej zapłaty,
- c) zobowiązania w kwotach wymaganej zapłaty.

5. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału oraz współmierności przychodów i kosztów.

6. Instytucja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji	Wartość początkowa na początek roku	Zmniejszenia z tytułu likwidacji – kasacji, pozostałe zmniejszenia	Zwiększenia z tytułu zakupu/inwestycji, pozostałe zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i budowle	1 465 892,68			1 465 892,68
Grunty	14 320,80			14 320,80
Urządzenia techniczne i maszyny	29 660,00	0,01		29 659,99
Pozostałe środki trwałe	448 016,89	54 136,94	358 423,51	752 303,46
Wartości niematerialne i prawne	29 006,32			29 006,32
Razem	1 986 896,69	54 136,95	358 423,51	2 291 183,25

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Zwiększenie z tytułu umorzeń (pozostałe zwiększenia)	Zmniejszenie z tytułu likwidacji – kasacji (pozostałe zmniejszenia)	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i budowle	61 922,55	36 647,32		98 569,87
Urządzenia techniczne i maszyny	29 660,00		0,01	29 659,99
Pozostałe środki trwałe	447 700,56	170 145,41	52 637,04	565 208,93
Wartości niematerialne i prawne	29 006,32			29 006,32
Razem	568 289,43	206 792,73	52 637,05	722 445,11

2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

L.p.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Prenumerata literatury fachowej i prasy	0	0
2.	Ubezpieczenie sprzętu komputerowego, wyposażenia, wartości pieniężnych	0	0
	Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	0	0
	Rozliczenie międzyokresowe bierne	0	0
	Przychody przyszłych okresów	0	0

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2023 r	4 004,82	630 000,00 (środki na modernizację siedziby głównej – środki MKiDN)	36 813,65 (amortyzacja za 2024 r)	1 997 322,81
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 400 131,64			

4. Należności:

L.p	Od kogo	Wartość	Informacja	Treść
1.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	9 491,75	Umowy pożyczek	pożyczki ZFŚS
2.	SP4 Białogard	3 770,21	media	media
3.	Warsztat Terapii Zajęciowej „Szansa”	6 248,93	media	media
4.	PUP	1 637,02	Refundacja wynagrodzenia	Refundacja PUP
	Razem	21 147,91		

5. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp	Dla kogo	Wartość	Informacja	Treść
1.	Energa Obrót	4 704,79	Faktura	energia
2.	Energa Operator	4 616,05	Faktura	energia
3.	PGNiG	12 571,49	Faktura	gaz
4.	Polkomtel	12,30	Faktura	Oплата za połączenia
5.	RWIK Białogard	431,18	Faktura	woda i ścieki
6.	Mark-Soft	1 168,50	Faktura	RODO, usł. informatyczna
7.	ZEC	3 002,02	Faktura	Oплата za energie cieplną
8.	Garmond Press	753,97	Faktura	prenumerata
9.	Regionalne Centrum Medyczne	615,00	Faktura	najem
10.	Ład-San	186,00	Faktura	wywóz nieczystości
11.	ZGKiM	15 486,42	Faktura	media
12.	Sosnowski	550,00	Faktura	obsługa kotłowni
13.	Miasto Białogard	50 432,49	Niewykorzystana dotacja	
14.	Uniqua – ubezpieczenia grupowe	222,60	polisa	Ubezpieczenie grupowe
	Razem	94 752,81		

6. Fundusz instytucji

	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie z tytułu uzyskanej straty, inne zmniejszenia	Zwiększenia z tytułu uzyskanego zysku	Inne zwiększenia (uzgadnianie sald – Web Majątek)	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz instytucji kultury	49 628,80			186 944,53 (uzgodnienie sald w oparciu o WEB majątek – konto 016 – dobra kultury)	236 573,33
Fundusz rezerwowy instytucji kultury	0		12 352,86		12 352,86
	49 628,80		12 352,86	186 944,53	248 926,19

2025-06-16

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)