

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIAŁOGARDZKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. KAROLA ESTREICHERA W BIAŁOGARDZIE
ZA ROK OBROTOWY OD 01 STYCZNIA 2023 DO 31 GRUDNIA 2023
(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 2023 roku do 31 grudnia 2023 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 09/10 z dnia 15.11.2010 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	Zwiększenia z tytułu zakupu/inwestycji	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i budowle	120 272,68		1 345 620,00	1 465 892,68
Grunty	14 320,80			14 320,80
Urządzenia techniczne i maszyny	116 721,76	87 061,76		29 660,00
Pozostałe środki trwałe	266 618,57		181 398,32	448 016,89
Wartości niematerialne i prawne	30 445,82	1 439,50		29 006,32
Razem	548 379,63	88 501,26	1 526 868,32	1 986 896,69

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Zwiększenie z tytułu umorzeń	Zmniejszenie z tytułu likwidacji - kasacji	Stan na koniec roku obrotowego
	71 020,16			
Budynki i budowle			9 097,61	61 922,55
Urządzenia techniczne i maszyny	105 725,69		76 065,69	29 660,00
Pozostałe środki trwałe	252 365,63	195 334,93		447 700,56
Wartości niematerialne i prawne	30 445,82		1 439,50	29 006,32
Razem	459 557,30	195 334,93	86 602,80	568 289,43

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	2 981,00	0
	Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne	2 981,00	0
	Rozliczenie międzyokresowe bierne	0	0
	Przychody przyszłych okresów	0	0

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2022 rok	0	4 004,82
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	325 080,15	1 400 131,64

4. Należności:

L.p	Od kogo	Wartość	Informacja	Treść
1.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	7 312,96	Umowy pożyczek	pożyczki ZFŚS
2.	SP4 Białogard	4 072,30	media	media
3.	Warsztat Terapii Zajęciowej „Szansa”	6 749,66	media	Media
	Razem	18 134,92		

5. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp	Dla kogo	Wartość	Informacja	Treść
1.	Energa Obrót	4 730,85	Faktura	energia
2.	Energa Operator	5 289,27	Faktura	Energia
3.	PGNiG	6 360,39	Faktura	gaz
4.	Polkomtel	12,30	Faktura	Opłata za połączenia
5.	RWIK Białogard	481,14	Faktura	woda i ścieki
6.	Ergo Hestia	1 447,50	Polisa	ubezpieczenie
7.	ZEC	2 247,26	Faktura	Opłata za energię ciepłą
8.	Garmond Press	642,70	Faktura	Prenumerata
9.	Regionalne Centrum Medyczne	615,00	Faktura	Najem
10.	Ład-San	56,00	Faktura	Wywóz nieczystości
11.	Nadpłata pożyczki	7,30	Nadpłata	Dot. pożyczki
	Razem	21 889,71		

6. Fundusz instytucji

	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie z tytułu uzyskanej straty, inne zmniejszenia	Zwiększenia z tytułu uzyskanego zysku	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz instytucji kultury	27 936,59			49 628,80
Fundusz rezerwowy instytucji kultury	63 809,78		0,00	0
	91 746,37		0,00	49 628,80

2024-06-13

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)