

ZARZĄDZENIE NR 71/2025

BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI

z dnia 9 kwietnia 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2024**

Na podstawie art. 2 ust. 1, art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), **Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam bilans i rachunek zysków i strat Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2024, w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
/-/ Sebastian Sosiński

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2024r.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Maz., zwana dalej „Biblioteką”, została powołana na mocy Zarządzenia Nr III/2/79 Naczelnika Miasta Nowy Dwór Maz. z dn. 26.02.1979 r. i działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 1479)
2. Ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.)
3. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 194).
4. Statutu Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Maz. nadanego uchwałą Nr XXVIII/329/ 2013r. Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 26 lutego 2013 r.
1. Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna obejmuje wspólnym budżetem 5 jednostek:
 - 1) Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna, ul. Paderewskiego 22 (3 oddziały)
 - 2) Filia Nr1 Modlin, ul. Matejki 2
 - 3) Filia Nr2 Osiedle Młodych, ul. Wojska Polskiego 37 (2 oddziały)
 - 4) Filia Nr3 Modlin Twierdza, ul. 29 Listopada 103.
 - 5) Wystawa Dziejów Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
2. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez Urząd Miasta pod poz. Nr 2.
3. Biblioteka posiada odrębne rachunki bankowe.
4. Terenem działalności Biblioteki oraz jej siedzibą jest miasto Nowy Dwór Mazowiecki oraz powiat nowodworski.
5. Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczności lokalnej, uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
6. Biblioteka jest finansowana z budżetu gminy, z dochodów własnych, darowizn, dotacji celowych i z innych źródeł, w tym z dotacji ze Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Mazowieckim.
7. Biblioteka nie prowadzi działalności gospodarczej.
8. Biblioteka może, w granicach obowiązujących przepisów, pobierać opłaty za usługi i wydawnictwa, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.
9. Podstawą gospodarki finansowej Biblioteki jest roczny plan finansowy, zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.
10. Przyjęto następujące zasady rachunkowości:
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi są:

- 1) miesiąc – do sumowania obrotów na kontach dziennika księgi głównej oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych (analitycznych),
- 2) zestawienie obrotów sald wszystkich kont dziennika księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku obrotowego,
- 3) sprawozdanie finansowe złożone z następujących elementów:
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat,
 - informacja dodatkowa.

Biblioteka stosuje wykaz kont księgi głównej zgodnie z zarządzeniem dyrektora nr 1/2016 z dn. 04.01.2016 r.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe – wartość początkową pomniejszoną o odpisy umorzeniowe
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 10.000 zł są dokonywane metodą liniową, według stawek określonych dla celów podatkowych na koniec roku obrotowego.

Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się w sposób uproszczony dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenia miejsca jego używania.

Biblioteka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4. oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Informacja dodatkowa

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

Wartość brutto:	10 652 496,05
Ekspozaty muzealne	293 135,10
Umorzenie dotychczasowe:	1577 225,47
Wartość netto:	9 774 568,98

- Informacje o wielkości i zmianach funduszu

Stan na dzień 01.01.2024r.: 461 327,98 zł

Zmniejszenia:

- strata - 42 294,32 zł

2. Stan funduszu na dzień 31.12.2024 r. 378 878,87 zł

3. Zobowiązania na dzień 31.12.2024r. 6 007,62 zł

4. Należności na dzień 31.12.2024 r. 1 938,00 zł

5. Zapasy towarów na dzień 31.12.2024 r. występują w kwocie 44 887,50,00 zł.

Dział II

1. Wysokość przychodów operacyjnych na dzień 31.12.2024r.
 - dotacja z budżetu miasta w kwocie – 3 200 745,00 zł
 - dotacja celowa – 162 900,00 zł
2. Wysokość przychodów środki własne 222 544,08 zł w tym:
 - * 30 079,55 zł przychody z usług kserograficznych, za upomnienia oraz duplikaty kart bibliotecznych,
 - * 17 297,53 zł darowizny na zakup książek
 - * 7 420,09 zł dary książkowe od czytelników,
 - * 72 661,54 zł pozostałe przychody, przychody z tytułu najmu.
 - * 53 215,32 zł wynajem pomieszczeń i inne
 - * 41 870,05 zł pozostałe przychody operacyjne /refaktury za energię
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania, podatkiem od osób prawnych, od wyniku finansowego (zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych - t.j. Dz. U. z 2019 r. Nr poz. 865 z późn. zm.)
 - a) przychody ogółem: 3 586 189,08 zł
 - b) koszty ogółem 3 586 189,08
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - dotacje na działalność 3.363,645,00 zł
 - środki własne przeznaczone na działalność 222,544,08 złOgółem koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 3 586 189,08zł
 - przychody na cele statutowe 3 586 189,08 zł

Dochód do CIT 8 „0”

Podstawa do opodatkowania „0”

W oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dn. 15 lutego 1992 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 865 z późn. zm.), Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Mazowieckim jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt 4, której celem statutowym jest działalność kulturalna i nie osiąga przychodów określonych w art. 17 ust. 1a pkt 1 oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art. 17, ust. 1b.

4. Straty i zyski nadzwyczajne w 2024 r. – - 42 294,32 zł
5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za 2024 r. - nie obowiązuje.
6. Badanie bilansu za 2024 r. - nie obowiązuje.
7. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2024 r. -2 208 242,49
8. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2024r. wynosi:
 - 549 631,56 zł
9. Stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2024r. wynosi:
 - 27 249,38 zł.

10. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2024r. wynoszą
- 2 208 242,49 zł

11. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2024r. wynoszą
- 549 631,56 zł.

12. Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2024r. wynoszą
- 27 249 38 zł.

13. Stan środków na rachunkach bankowych na dzień:

01.01.2024 r.: 15 452,40 zł

31.12.2024 r.: 67 391,69 zł w tym:

0,00	rachunek podstawowy
53 241,29 zł	rachunek środki własne
8 142,78 zł	rachunek ZFŚS
6 007,62 zł	rachunek lokata

Kredyt bankowy na dzień 31.12.2024 r. 1 428 480,00

14. W roku 2024r średnie zatrudnienie w etatach wynosiło 22,4

Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły tj. zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

DYREKTOR
Ewa Borkowska
Ewa Borkowska

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Paderewskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./ fax 22 775-23-11
NIP: 531-10-32-507 REGON: 000892895

BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2024

(pieczęć jednostki)

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2024	31.12.2023
	9 529 524,59	9 774 568,98
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	9 529 524,59	9 774 568,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 529 524,59	9 774 568,98
1. Środki trwałe	671 685,00	671 685,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 532 183,09	8 794 736,73
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 521,40	15 012,15
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	293 135,10	293 135,10
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

DYREKTOR
Ewa Borkowska

w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Paderewskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./ fax 22 775-23-11

NIP: 531-10-32-507, REGON: 000892295

BILANS c.d.

Sporządzony na dzień: 31.12.2024

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2024	31.12.2023
	43	112 780,19	15 827,40
B. Aktywa obrotowe	44	44 768,50	119,00
I. Zapasy	45	44 768,50	119,00
1. Materiały	46	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	47	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	48	0,00	0,00
4. Towary	49	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	50	620,00	256,00
II. Należności krótkoterminowe	51	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	52	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	53	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	54	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	55	0,00	0,00
b) inne	56	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	57	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	59	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	60	0,00	0,00
b) inne	61	620,00	256,00
3. Należności od pozostałych jednostek	62	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	63	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	64	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	65	0,00	256,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publiczno-prawnych	66	620,00	0,00
c) inne	67	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	68	67 391,69	15 452,40
III. Inwestycje krótkoterminowe	69	67 391,69	15 452,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	70	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	71	0,00	0,00
- udziały lub akcje	72	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	73	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	74	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	75	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	76	0,00	0,00
- udziały lub akcje	77	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	78	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	79	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	80	67 391,69	15 452,40
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81	53 241,29	4 348,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82	8 142,78	5 097,26
- inne środki pieniężne	83	6 007,62	6 007,02
- inne aktywa pieniężne	84	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	85	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	87	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		9 642 304,78	9 790 396,38
Aktywa razem			

DYREKTOR
Ewa Borkowska
Ewa Borkowska

BILANS c.d.
Sporządzony na dzień: 31.12.2024

		Stan na dzień	
		31.12.2024	31.12.2023
PASYWA			
	88	336 584,55	378 878,87
A. Kapitał (fundusz) własny	89	378 878,87	461 327,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	91	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	92	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	93	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	95	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	97	0,00	0,00
- kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	98	0,00	0,00
- należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	99	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	100	-42 294,32	-82 449,11
VI. Zysk (strata) netto	101	0,00	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	102	9 305 720,23	9 411 517,51
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	104	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	106	0,00	0,00
- długoterminowa	107	0,00	0,00
- krótkoterminowa	108	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	109	0,00	0,00
- długoterminowe	110	0,00	0,00
- krótkoterminowe	111	1 142 147,41	1 266 958,98
II. Zobowiązania długoterminowe	112	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	113	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	114	1 142 147,41	1 266 958,98
3. Wobec pozostałych jednostek	115	1 142 147,41	1 266 958,98
a) kredyty i pożyczki	116	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	117	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	118	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	119	0,00	0,00
e) inne	120	301 800,91	346 465,11
III. Zobowiązania krótkoterminowe	121	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	122	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	123	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	124	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	125	0,00	0,00
b) inne	126	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	127	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	128	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	129	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	130	0,00	0,00
b) inne	131	292 340,21	336 224,35
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	132	286 332,59	329 788,45
a) kredyty i pożyczki	133	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	134	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	135	6 007,62	6 007,02
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	136	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	137	6 007,62	6 007,02
- powyżej 12 miesięcy	138	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	139	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	140	0,00	391,38
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno- prawnych	141	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	142	0,00	37,50
i) inne	143	9 460,70	10 240,76
4. Fundusze specjalne	144	7 861 771,91	7 798 093,42
IV. Rozliczenia międzyokresowe	145	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	146	7 861 771,91	7 798 093,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	147	7 861 771,91	7 798 093,42
- długoterminowe	148	0,00	0,00
- krótkoterminowe		9 642 304,78	9 790 396,38
Pasywa razem			

Nowy Dwór Maz. 31.12.2024
(miejscowość, data)

(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(data i podpis kierownika jednostki)
Ewa Borkowska

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Paderewskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./fax 22 775-23.11...
NIP: (pieczęć jednostki) EGON: 000892895

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres: 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
	01	3 300 745,00	2 587 792,00
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	02	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	03	3 300 745,00	2 587 792,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	04	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	05	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	06	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	07	3 655 393,80	2 725 244,10
B. Koszty działalności operacyjnej	08	475 816,89	345 303,08
I. Amortyzacja	09	292 621,17	209 956,88
II. Zużycie materiałów i energii	10	272 182,49	180 402,45
III. Usługi obce	11	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	13	2 083 824,48	1 497 090,85
V. Wynagrodzenia	14	352 098,81	265 496,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15	327 074,60	0,00
- emerytalne	16	178 849,96	226 994,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	18	-354 648,80	-137 452,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	19	434 361,48	894 552,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	20	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21	0,00	560 000,00
II. Dotacje	22	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23	434 361,48	334 552,50
IV. Inne przychody operacyjne	24	0,00	688 321,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	25	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27	0,00	688 321,06
III. Inne koszty operacyjne	28	79 712,68	68 779,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	29	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	30	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	31	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	32	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	34	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	35	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	36	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	37	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	38	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	39	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	40	0,00	0,00
V. Inne	41	122 007,00	151 228,45
H. Koszty finansowe	42	122 007,00	151 228,45
I. Odsetki, w tym:	43	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	44	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	45	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	46	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	47	0,00	0,00
IV. Inne	48	-42 294,32	-82 449,11
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	49	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	50	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	51	-42 294,32	-82 449,11
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)			

DYREKTOR

(data i podpis kierownika jednostki)

Nowy Dwór Maz. 31.12.2024.
(miejscowość, data)

(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD z uwzględnieniem BZ, rok obrotowy od: 01.01.2024 do: 31.12.2024

P R D Nr konta		Nazwa konta		BO WN	BO MA	Obroty WN wraz z BO	Obroty MA wraz z BO	BZ WN	BZ MA	Saldo WN	Saldo MA	Per saldo WN	Per saldo MA
0		AKTYWA TRWAŁE		14 798 802,71	3 870 523,92	15 025 186,40	4 366 183,10	0,00	0,00	15 021 352,20	4 362 348,90	10 659 003,30	0,00
011		środki trwałe amortyzowane stopniowo		10 628 265,05	0,00	10 652 496,05	0,00	0,00	0,00	10 652 496,05	0,00	10 652 496,05	0,00
013		Środki trwałe amortyzowane jednorazowo		497 250,17	0,00	549 631,56	0,00	0,00	0,00	549 631,56	0,00	549 631,56	0,00
014		Zbiory biblioteczne		2 071 653,39	0,00	2 210 159,59	1 917,10	0,00	0,00	2 208 242,49	0,00	2 208 242,49	0,00
016		Dzieła sztuki i eksponaty muzealne		293 135,10	0,00	293 135,10	0,00	0,00	0,00	293 135,10	0,00	293 135,10	0,00
020		Wartości niematerialne i prawne		17 901,38	0,00	27 249,38	0,00	0,00	0,00	27 249,38	0,00	27 249,38	0,00
071		Umorz. środków trw.nalicz.stop.wg staw.am		0,00	1 283 718,98	0,00	1 577 225,47	0,00	0,00	0,00	1 577 225,47	0,00	1 577 225,47
072		Umorzenie wartości niematerial.i prawn.		0,00	17 901,38	0,00	27 249,38	0,00	0,00	0,00	27 249,38	0,00	27 249,38
073		umorzenie jednorazowe środków trwałych		0,00	497 250,17	0,00	549 631,56	0,00	0,00	0,00	549 631,56	0,00	549 631,56
074		umorzenie zbiorów bibliotecznych		0,00	2 071 653,39	1 917,10	2 210 159,59	0,00	0,00	0,00	2 208 242,49	0,00	2 208 242,49
080		Środki trwałe w budowie		1 290 597,62	0,00	1 290 597,62	0,00	0,00	0,00	1 290 597,62	0,00	1 290 597,62	0,00
1		ŚRODKI PIENIEŻNE, KRÓTKOTERM.AKTY WA FINAN		15 452,40	1 596 784,93	4 196 473,76	5 557 562,07	0,00	0,00	67 391,69	1 428 480,00	0,00	1 361 088,31
102		Kasa ZFŚS		0,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103		Kasa Dochody Własne		0,00	0,00	43 966,20	43 966,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131		Bieżący rachunek bankowy		0,00	0,00	3 331 734,00	3 331 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133		Lokata terminowa zabezpieczenie		6 007,02	0,00	6 007,62	0,00	0,00	0,00	6 007,62	0,00	6 007,62	0,00
134		Dochody własne		4 348,12	0,00	267 329,22	214 087,93	0,00	0,00	53 241,29	0,00	53 241,29	0,00
135		Rachunek środków ZFŚS		5 097,26	0,00	71 400,36	63 257,58	0,00	0,00	8 142,78	0,00	8 142,78	0,00
138		Rachunek środków europejskich		0,00	0,00	65 788,12	65 788,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139		termomodernizacja środki własne MUZEUM		0,00	0,00	72 014,48	72 014,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140		Środki pieniężne w drodze		0,00	37,50	167 566,33	167 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160		Kredyty bankowe		0,00	1 596 747,43	168 267,43	1 596 747,43	0,00	0,00	0,00	1 428 480,00	0,00	1 428 480,00
2		ROZRACHUNKI I ROSZCZENIA		4 925,12	6 472,52	5 785 951,05	5 790 180,48	0,00	0,00	1 938,00	6 167,43	0,00	4 229,43
201		Rozrachunki z dostawcami		74,12	74,12	937 612,95	937 772,76	0,00	0,00	0,00	159,81	0,00	159,81
202		Należności od odbiorców		0,00	0,00	139 879,37	139 259,37	0,00	0,00	620,00	0,00	620,00	0,00
225		Rozrachunki publiczno - prawne		256,00	0,00	155 466,00	155 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229		Rozrachunki z tytułu ubez.spół.i zdrow.		0,00	391,38	773 222,20	773 222,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231		Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00	2 166 272,57	2 166 272,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
234		Pozostałe rozrachunki z pracownikami		4 595,00	0,00	22 345,07	21 027,07	0,00	0,00	1 318,00	0,00	1 318,00	0,00
Suma strony				14 819 180,23	5 467 774,35	23 416 458,32	14 116 765,14	0,00	0,00	15 090 681,89	5 790 988,71	15 090 681,89	5 790 988,71
Do przeniesienia				14 819 180,23	5 467 774,35	23 416 458,32	14 116 765,14	0,00	0,00	15 090 681,89	5 790 988,71	15 090 681,89	5 790 988,71

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD z uwzględnieniem BZ, rok obrotowy od: 01.01.2024 do: 31.12.2024

P R D	Nr konta	Nazwa konta	BO WN	BO MA	Obroty WN wraz z BO	Obroty MA wraz z BO	BZ WN	BZ MA	Saldo WN	Saldo MA	Per saldo WN	Per saldo MA
	240	Pozostałe rozrachunki - zabezpieczenie robót	0,00	6 007,62	0,00	6 007,62	0,00	0,00	0,00	6 007,62	0,00	6 007,62
	249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	1 591 152,89	1 591 152,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	MATERIAŁY I TOWARY	119,00	0,00	119,00	45 006,50	0,00	0,00	0,00	44 887,50	0,00	44 887,50
	310	Materiały i towary w magazynie	119,00	0,00	119,00	45 006,50	0,00	0,00	0,00	44 887,50	0,00	44 887,50
	4	KOSZTY WG. RODZAJÓW	0,00	0,00	3 545 161,77	0,00	0,00	3 545 013,05	250,00	101,28	148,72	0,00
	401	Amortyzacja	0,00	0,00	475 816,89	0,00	0,00	475 816,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	402	Zużycie materiałów	0,00	0,00	55 797,63	0,00	0,00	55 898,91	0,00	101,28	0,00	101,28
	403	Zużycie energii	0,00	0,00	236 823,54	0,00	0,00	236 823,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	404	Usługi obce	0,00	0,00	272 182,49	0,00	0,00	272 182,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	407	Wynagrodzenia	0,00	0,00	2 083 824,48	0,00	0,00	2 083 824,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	408	pozostałe świadczenia na rzecz pracownik	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
	409	Składki na ubezp. społecz.i Fundusz Prac	0,00	0,00	352 098,81	0,00	0,00	352 098,81	0,00	0,00	0,00	0,00
	410	Odpis na ZFŚS	0,00	0,00	56 464,00	0,00	0,00	56 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	415	Pozostałe koszty	0,00	0,00	11 903,93	0,00	0,00	11 903,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	PRZYCHODY I KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00	0,00	488 813,96	3 544 577,05	3 813 496,54	166 894,50	590 838,95	0,00	590 838,95	0,00
	700	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	30 490,06	30 490,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	720	sprzedaż towarów i materiałów	0,00	0,00	44 887,50	0,00	0,00	44 887,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	740	Dotacje budżetowe	0,00	0,00	0,00	3 348 645,00	3 348 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	122 007,00	0,00	0,00	122 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	321 919,46	165 441,99	434 361,48	0,00	590 838,95	0,00	590 838,95	0,00
	8	KAPITAŁY (FUNDUSZE), REZERWY, WYNIK FIN.	0,00	9 345 517,86	151 081,17	9 889 277,91	3 711 907,55	3 813 496,54	0,00	9 839 785,73	0,00	9 839 785,73
	800	Fundusz instytucji kultury	0,00	461 327,98	82 449,11	461 327,98	0,00	0,00	0,00	378 878,87	0,00	378 878,87
	840	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotacje inwestycyjne	0,00	2 126 238,72	0,00	2 198 253,20	0,00	0,00	0,00	2 198 253,20	0,00	2 198 253,20
	841	Fundusz rezerwowy instytucji kultury	0,00	329 780,45	0,00	329 780,45	0,00	0,00	0,00	329 780,45	0,00	329 780,45
	842	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	506 856,04	119,00	776 131,53	0,00	0,00	0,00	776 012,53	0,00	776 012,53
	843	Rozliczenie międzyokresowe przychodów środków trwałe w budów	0,00	4 835 218,21	0,00	4 887 506,18	0,00	0,00	0,00	4 887 506,18	0,00	4 887 506,18
	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	10 240,76	68 513,06	77 973,76	0,00	0,00	0,00	9 460,70	0,00	9 460,70
	860	Wynik finansowy	0,00	1 075 855,70	0,00	1 158 304,81	3 711 907,55	3 813 496,54	0,00	1 259 893,80	0,00	1 259 893,80
		Z przeniesienia	14 819 180,23	5 467 774,35	23 416 458,32	14 116 785,14	0,00	0,00	15 090 681,89	5 790 988,71	15 090 681,89	5 790 988,71
		Suma strony	119,00	9 351 524,88	5 776 328,79	15 076 021,97	7 525 404,09	7 525 404,09	591 088,95	9 890 782,13	591 088,95	9 890 782,13
		Razem	14 819 299,23	14 819 299,23	29 192 787,11	29 192 787,11	7 525 404,09	7 525 404,09	15 681 770,84	15 681 770,84	15 681 770,84	15 681 770,84



Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Paderewskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./fax 22 775-23-11
NIP: 531-10-32-507, REGON: 000892595

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2024r.

Należności i zobowiązania	Nr konta rozrach.	Saldo		Uwagi
		Należności	Zobowiązania	
1.Rozrachunki z odbiorcami	202	620,00	0,00	F-ra za X/2024
2.Rozrachunki z dostawcami	201	0	159,81	F-ra za XII/2024r

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Mazowieckim na dzień 31.12.2024r

- nie posiada należności i zobowiązań wzajemnych podlegających konsolidacji,
oraz należności i zobowiązań wymagalnych.

DYREKTOR
Ewa Borkowska
Ewa Borkowska