

MIEJSKO - GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
42-445 Szczekociny, ul. Spacerowa 12
* Tel. 695 585 581
NIP 649-21-53-307, REGON 150538329

pieczęć jednostki

URZĄD MIASTA I GMINY Szczekociny	
WPLYNĘŁO	
dnia	28. 03. 2024
Licz.	zał.
podpis	

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 R.

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyny ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:

Aktywa:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
- środki pieniężne – w wartości nominalnej,

Pasywa:

- kapitał własny – w wartości nominalnej,
- zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusze specjalne – w wartości nominalnej.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

Aktywa jednostki tworzą:

a/ niskocenne środki trwałe, zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne, które podlegają jednorazowemu odpisowi amortyzacyjnemu w momencie zakupu. Wartość brutto tych składników majątku na koniec 2023 roku wyniosła odpowiednio:

- niskocenne środki trwałe – 284.894,41 zł,
- zbiory biblioteczne – 345.169,92 zł,
- wartości niematerialne i prawne – 72.406,26 zł,

b/ środki trwałe umarzone stopniowo (wartość brutto na koniec 2023 roku – 7.570,00 zł, umorzenie – 100%),

c/ środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym (wartość nominalna na koniec 2023 roku – 0 zł).

Pasywa jednostki tworzą:

Fundusze własne (zysk netto roku bieżącego – 7129,30 zł, Fundusz instytucji kultury – 1946,73 (minus)

Fundusze specjalne (Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.946,73 zł)

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – 0 zł/ niewymagalne

Należności krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń - 0 zł/niewymagalne

3. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów, ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Przychody z działalności Biblioteki zamknęły się kwotą - 646.023,00 zł

Struktura wewnętrzna przychodów kształtowała się w następujący sposób:

- dotacja Organizatora – 583.100,00 zł (90,26%),
- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie zadań w ramach programu Biblioteki Narodowej „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek” – 8077,00 zł (1,25%),
- inne przychody operacyjne (otrzymane darowizny, rozliczenia z tyt. terminowej regulacji zobowiązań publiczno-prawnych) – 109,00 zł (0,02 %),
- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 46.000,00 zł (7,12 %)

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczekocinach - 5.000,00 zł (0,77 %)
- Stowarzyszenie Miłośników Historii Szczekocin i Okolic - 800,00 zł (0,12 %)
- Towarzystwo Kulturalne im. T. Kościuszki w Szczekocinach - 400,00 zł (0,06 %)

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

Koszty działalności statutowej wyniosły – 646.023,00 zł.

Zestawienie kosztów działalności operacyjnej:

- wynagrodzenia – 356.286,85 zł (55,15%),
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 77.393,44 zł (11,98%),
- amortyzacja – 33.308,94 zł (5,15%),
- usługi obce – 51.550,82 zł (7,98%),
- zużycie materiałów i energii – 126.488,80 zł (19,58%),
- pozostałe koszty rodzajowe – 353,20 zł(0,05%),
- pozostałe koszty operacyjne – 640,95 zł
- koszty finansowe – 0,00 zł

5. Dane o źródłach zwiększania i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

Fundusz instytucji kultury uległ zmianie o wartość - 1946,73 zł

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:

Biblioteka nie udzielała żadnych gwarancji, poręczeń i nie zaciągała innych poza wskazanymi w bilansie zobowiązań związanych z działalnością statutową.

7. Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

Dynamika zmian wielkości przychodów i kosztów Biblioteki, w stosunku do 2023 roku:

PRZYCHODY

Wyszczególnienie	2023	2024	Dynamika zmian w %
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	-	-
Dotacje, w tym:	513.750,79	646.023,00	125,75
- dotacja Organizatora	500.000,00	583.100,00	116,62
Pozostałe przychody operacyjne	704,79	2646,00	375,43
Przychody finansowe (odsetki)+darowizna	0	0,00	0
Przychody za usługi kserograficzne	0	0,00	0

Pozostałe dotacje (Biblioteka Śląska, Biblioteka Narodowa)	13.046,00	8077,00	61,91
Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0	46.000,00	100
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczekocinach	0	5.000,00	100
Stowarzyszenie Miłośników Historii Szczekocin i	0	800,00	100
Towarzystwo Kulturalne im. T. Kościuszki w Szczekocinach	0	400,00	100

KOSZTY

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika zmian w %
Amortyzacja	55.771,65	33.308,94	- 59,72
Zużycie materiałów i energii	29.989,31	126.488,80	421,78
Usługi obce	37.398,25	51.550,82	137,84
Wynagrodzenia	314.625,91	356.286,85	113,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68.594,83	77.393,44	112,83
Pozostałe koszty rodzajowe	241,54	353,20	146,23
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-
Koszty finansowe	-	-	-

Analiza dynamiki poszczególnych pozycji rachunku wyników wskazuje na zmiany:

- 1) W zakresie przychodów:
 - zwiększenie dotacji podmiotowej od Organizatora o kwotę 83.100,00 zł, co stanowi wzrost o 16,62% w stosunku do roku 2022
 - zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych o kwotę 1941,21 zł, co stanowi wzrost o 275,43% w stosunku do roku 2022
 - otrzymanie pozostałych dotacji w kwocie 62.923,00zł co stanowi wzrost o 482,32% w stosunku do 2022r.
- 2) W zakresie kosztów:
 - zwiększenie kosztów wynagrodzeń o kwotę 41.660,94 zł co stanowi wzrost o 13,24% do roku 2022
 - zwiększenie kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o kwotę 8.798,61 zł, co stanowi wzrost o 12,83% w stosunku do roku 2022
 - zwiększenie kosztów zużycia materiałów i energii o kwotę 96.499,49 zł, co stanowi wzrost o 321,78% w stosunku do roku 2022

- zmniejszenie kosztów amortyzacji o kwotę 22.462,71 zł, co stanowi spadek o 40,28% w stosunku do roku 2022
- zwiększenie kosztów usług obcych o kwotę 14152,57 zł co stanowi wzrost o 38,84% w stosunku do roku 2022
- zwiększenie pozostałych kosztów rodzajowych o kwotę 111,66 zł, co stanowi wzrost o 46,23% w stosunku do roku 2022

Osiągane przychody Biblioteka rokrocznie przeznacza na pokrycie kosztów swej działalności statutowej, z których przeważającą część stanowią koszty stałe, dotyczące bieżącej działalności jednostki (wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń, zużycie materiałów biurowych, środków czystości, usługi obce – bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, opłaty czynszowe za użytkowanie lokalu). Okresowo poziom kosztów zwiększają koszty ponoszone w związku z organizacją przedsięwzięć o charakterze kulturalnym, zaplanowanych w kalendarzu rocznej działalności.

Zmiany w stanie majątku Biblioteki w roku 2023:

- 1) Otrzymane darowizny:
 - zbiorów bibliotecznych (książek) – 2053,00 zł
 - ujawnienie zbiorów bibliotecznych – 484,00 zł
- 2) Zakupy:
 - zbiorów bibliotecznych (książek) – 23.077,14 zł
 - niskocennych środków trwałych -- 7.694,80 zł
- 3) Likwidacja składników majątku:
 - środki trwałe (Filia Starzyny) – 8935,16 zł
 - zbiorów bibliotecznych (książek) – 26.155,12 (Filia Starzyny).
 - wartości niematerialne i prawne – 9177,58 zł (Filia Starzyny).

Sporządzono dn. 28 marca 2024 r.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sochacka
Mariola Sochacka

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Bożek
mgr Joanna Bożek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)