

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA

Stowarzyszenie Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej w
Olsztynie

Sporządzone za okres

od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) nazwę, siedzibę i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;

Stowarzyszenie Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej w Olsztynie

ul. Rodziewiczówny 2, 10-030 Olsztyn

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym – 04.09.2009 r. Ostatni wpis – 25.11.2016 r.

Data uzyskania statusu organizacji pożytku publicznego – 25.11.2016 r.

Nr KRS: 0000 3341 91

REGON: 280439463

NIP: 739-376-97-28

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony;

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Stowarzyszenia. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Stowarzyszenie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm., z 2021 r., poz. 217,2105,2106 z późn. zm.)

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

- a) **Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.**
- b) **Ewidencja kosztów odbywa się na kontach zespołu 4. Koszty wyodrębnia się koszty działalności statutowej oraz koszty administracyjne.**
- c) **Środki trwale wycenia się wg cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.**
- d) **Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.**
- e) **Organizacja posiada tylko środki finansowe w walucie polskiej i wycenia je według wartości nominalnej.**

- f) Stowarzyszenie nie udziela żadnych poręczeń i gwarancji.**
- g) Zapisy w księgach rachunkowych ujmowane są chronologicznie, tak aby przychody i koszty w każdym miesiącu odzwierciedlały faktyczną sytuację. Konta analityczne i księgi pomocnicze tworzone są zgodnie z zasadą istotności w zależności od potrzeb jednostki w sposób umożliwiający prawidłową i rzetelną identyfikację zdarzeń.**
- h) Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzany jest na koniec roku obrotowego, według stanu na dzień bilansowy tj. 31 grudnia każdego roku.**

Olsztyn, dnia 23 marca 2022 r.

INFORMACJA DODATKOWA

1) informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułów dłużnych i instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń warunkowych.

2) informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

Stowarzyszenie nie udziela kredytów, zaliczek, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych. Na dzień 31 grudnia 2021 r. w kasie stan środków wynosił 0,00 zł, a na rachunku bankowym 14 098,55 zł. Na tą kwotę składają się, niewydane: przychody z 1 % - 3 509,88 zł, zbiórki publiczne – 9 676,50 zł, środki własne wypracowane ze składek członkowskich – 912,17zł.

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

W roku 2021 Stowarzyszenie uzyskało przychody w wysokości łącznej 51 284,00 zł, na które składają się:

- składki członkowskie – 702,00 zł,

- przychody z tytułu 1 % - 2 432,00 zł,

- zbiórki publiczne – 22 150,00 zł,

- dotacje uzyskane na realizację celów statutowych w ramach projektów – 22 000,00 zł, w tym:

a) „Uroczysko” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego- 12 000,00 zł,

b) „Atlantyda Północy” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego -10 000,00 zł,

- porozumienie – Instytut Północy w Olsztynie „Uroczysko” – 4 000,00 zł.

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

W roku 2021 Stowarzyszenie poniosło koszty w wysokości 55 668,03 zł, na które składają się koszty statutowe i administracyjne:

- zakup książek dla MBP z tytułu zbiorów publicznych – **24 226,50 zł**,

-zrealizowane, w ramach przekazanych dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, projekty (pokryte dotacją – 22 000,00 zł, środkami pozyskanymi w ramach porozumienia (Instytut Północny w Olsztynie) – 4 000,00 zł oraz środkami własnymi- 3,40 zł) w łącznej kwocie **26 003,40 zł**:

a) „Uroczysko” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego- 12 000,00 zł,

„Uroczysko” Instytut Północny -4 000,00 zł,

„Uroczysko” środki własne – 3,40 zł,

b) „Atlantyda Północy” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego -10 000,00 zł,

- drewniana chatka – akcja bookcrossingowa (Umowa dzieło) (1%) - **4 630,00 zł**,

- spotkanie autorskie „Bez korekty” (Umowa dzieło)(1%) – **500,00 zł**,

- koszty administracyjne, łącznie **308,13 zł**, w tym:

a) opłaty bankowe – 277,00 zł,

b) opłaty kurierskie, pocztowe – 12,50 zł,

c) druczki kp – 18,63 zł.

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wynik finansowy w roku 2021 wyniósł minus 4 382,03 zł. Fundusz statutowy wynosi 18 482,58 zł (część zysków z lat ubiegłych). Fundusz statutowy będzie wykorzystywany na realizację działalności statutowej Stowarzyszenia i pokrycia straty roku bieżącego.

7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Z lat wcześniejszych, niewydatkowane środki z tytułu 1 % wynosiły – 6 207,88 zł.

W roku 2021 otrzymano – 2 432,00 zł.

W 2021 roku ze środków uzyskanych z tytułu 1 % wydano łącznie: 5 130,00 tj...:

- sfinansowano drewnianą chatkę – akcja bookcrossingowa (Umowa dzieło) – 4 630,00 zł,

-spotkanie autorskie w ramach „Bez korekty” (Umowa dzieło) – 500,00 zł.

Środki finansowe z tytułu 1 %, niewykorzystane, zwiększyły fundusz statutowy i zostaną one wykorzystane w późniejszym okresie na realizację działalności pożytku publicznego.

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Stowarzyszenie nie posiada innych informacji o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji.

Olsztyn, dnia 23 marca 2022 r.