

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STOWARZYSZENIA

Stowarzyszenie Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej w
Olsztynie

Sporządzone za okres

od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 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 01.01.2022 do 31.12.2022 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 przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią 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.

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) Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

b) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

c) Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

d) Ewidencja kosztów odbywa się na kontach zespołu 4. Koszty wyodrębnia się na koszty działalności statutowej oraz koszty administracyjne.

e) Środki trwale wycenia się według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Wyposażenie i środki trwale wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

f) Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej.

g) Stowarzyszenie nie udziela żadnych poręczeń i gwarancji.

h) 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.

i) Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzany jest na koniec roku obrotowego, według stanu na dzień bilansowy tj. 31 grudnia każdego roku.

Olsztyn, dnia 20 marca 2023 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 2022 r. w kasie stan środków wynosił 0,00 zł, a na rachunku bankowym 15 600,22 zł. Na tą kwotę składają się, niewydane: przychody z 1 % - 6 314,08 zł, zbiórki publiczne – 8 502,84 zł, środki własne wypracowane ze składek członkowskich – 783,30 zł.

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 2022 Stowarzyszenie uzyskało przychody w wysokości łącznej 55 894,20 zł, na które składają się:

- składki członkowskie – 930,00 zł,

- przychody z tytułu 1 % - 2 804,20 zł,

- zbiórki publiczne – 29 160,00 zł,

- dotacje uzyskane na realizację celów statutowych w ramach projektów – 19 000,00 zł, w tym:

a) „Galeria Jednego Wiersza” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego - umowa KE 208.2022/KE - 9 000,00 zł,

b) „Atlantyda Północy” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego – umowa KE 150.2022/MP - 10 000,00 zł,

- porozumienie – Instytut Północy w Olsztynie „Galeria Jednego Wiersza” – 4 000,00 zł.

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

W roku 2022 Stowarzyszenie poniosło koszty w wysokości 54 392,53 zł, na które składają się koszty statutowe i administracyjne:

- zakup książek dla MBP z tytułu zbiorów publicznych – **30 333,66 zł**,

-zrealizowane, w ramach przekazanych dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, projekty (pokryte dotacją – 19 000,00 zł, środkami pozyskanymi w ramach porozumienia (Instytut Północny w Olsztynie) – 4 000,00 zł oraz środkami własnymi- 117,57 zł) w łącznej kwocie **23 117,57 zł**, tj:

a) „Atlantyda Północy” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego- 10 000,00 zł,
„Atlantyda Północy” środki własne – 0,84 zł,

b) „Galeria jednego Wiersza” Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego -9 000,00 zł,
„Galeria Jednego Wiersza” – Instytut Północny – 4 000,00 zł,
„Galeria Jednego Wiersza” – środki własne – 116,73 zł.

- pozostałe koszty pokryte środkami własnymi:

a)książki na nagrody - Olsztyński Slam Poetycki - **200,00 zł**,

b)umowa zlecenie - prowadzenie panelu dyskusyjnego „Odkrywcy i spadkobiercy”, koszty ZUS pracodawca – **358,60 zł**,

- koszty administracyjne, łącznie **382,70 zł**, w tym:

a) opłaty bankowe – 382,70 zł,

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

Wynik finansowy w roku 2022 wyniósł 1 501,67 zł. Fundusz statutowy wynosi 14 098,55 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;

W roku 2022 otrzymano – 2 804,20 zł.

W 2022 roku nie wydano żadnych środków z tytułu 1 %. Łącznie z lat wcześniejszych i bieżącego okresu, na koniec 2022 stan środków wynosi 6 314,08 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 2023 r.