

Zarządzenie Nr 19/2023

Wójta Gminy Smyków

z dnia 31 marca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Smykowie za 2022 rok.**

Na podstawie art.30 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194) **zarządzam co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się załączone do niniejszego Zarządzenia sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie za 2022 r., na które składają się;

- Bilans – załącznik Nr 1,
- Rachunek zysków i strat – załącznik Nr 2,
- Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego – załącznik Nr 3

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr Jarosław Pawelec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W SMYKOWIE SMYKÓW 91 26-212 SMYKÓW	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: WÓJT GMINY SMYKÓW
Numer identyfikacyjny REGON 291143290		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	0,00	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	0,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Janus

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sylwia Mogielska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Janus

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sylwia Mogielska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Janus

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sylwia Mogielska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Beata Janus

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sylwia Mogielska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W SMYKOWIE SMYKÓW 91 26-212 SMYKÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: WÓJT GMINY SMYKÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 291143290				
sporządzony na dzień 31-12-2022 r.				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	131854,92
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	131854,92
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		118589,44	131854,92
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		31272,85	35123,54
B.III.	Usługi obce		2027,88	2080,83
B.IV.	Podatki i opłaty		490,00	490,00
B.V.	Wynagrodzenia		70409,60	78228,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13952,71	15742,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		436,40	189,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-32,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		113965,26	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

2023-03-21

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sławomir Marczala
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Janus

główny księgowy

2023-03-21

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sylwia Mogielska

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Beata Janus
główny księgowy

2023-03-21
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie
Sylvia Mogielska
mgr Sylwia Mogielska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Smykowie jest samorządową instytucją kultury. Obszarem działania jest Gmina Smyków, z siedzibą Smyków 91, 26-212 Smyków.

Na podstawie Umowy Użyczenia zawartej 01.03.2011 r. Biblioteka otrzymała w bezpłatne używanie pomieszczenie na piętrze budynku wielofunkcyjnego przy Urzędzie Gminy w Smykowie, Smyków 91.

Gminna Biblioteka posiada wpis do rejestru instytucji kultury, NIP 658-189-44-84, Regon 291143290. Funkcję Kierownika Gminnej Biblioteki sprawuje Pani Sylwia Mogielska.

Biblioteka współdziała w upowszechnianiu wiedzy i rozwoju kultury na terenie gminy. Służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelnich społeczności. Księgozbiór biblioteczny stanowi kwotę 240 779,65 zł, w tym znajdują się książki zakupione w 2022 roku ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach Programu Wieloletniego „ Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych oraz z własnych środków.

Pozostałe środki trwałe stanowią kwotę 77 818,89 zł jako wyposażenie pomieszczeń biblioteki.

Od 01.01.2016 r. Biblioteka pracuje na programie Finansowo-Księgowym PUMA. W roku 2022 zostało zakupione nowe oprogramowanie do komputera. Wartości niematerialna i prawne stanowią kwotę 3 678,65 zł.

Źródłem finansowania działalności instytucji kultury jest przede wszystkim dotacja z budżetu Gminy oraz dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w 2022 roku biblioteka otrzymała kwotę 10 500,00 zł.

Ogółem przychody stanowią kwotę 131 854,92 zł.

Koszty poniesione w 2022 r. wyniosły 131 854,92 i kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne	93 971,55
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym zakup książek	35 123,54
- usługi obce	2 080,83
- podatki i opłaty	490,00
- pozostałe koszty, w tym delegacje	189,00

Na 31.12.2022 r. nie występują zobowiązania i należności wymagalne.

Stan zatrudnienia:

- ilość osób 3
- ilość etatów 1,42

Gminna Biblioteka Publiczna w Smykowie nie udziela poręczeń i gwarancji.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Janus

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej w Smykowie

mgr Sylwia Mogielska