

ZARZĄDZENIE NR 34/2022
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 31 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106) oraz 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. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PEŁNIĄCY FUNKCJĘ
WÓJTA GMINY KOCZAŁA

Grzegorz Pietrzak

Załącznik do zarządzenia Nr 34/2022

Wójta Gminy Koczała

z dnia 31 maja 2022 r.

W załączniku:

1. Bilans.
2. Rachunek zysków i strat.
3. Informacja dodatkowa.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	102 576,23	106 443,50	A	Kapitał (fundusz) własny	5 069,40	5 070,00
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 070,00	4 146,40
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	102 576,23	106 443,50	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	102 576,23	106 443,50		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	-0,60	923,60
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	733,84	4 888,82	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 240,67	106 262,32
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	734,44	4 888,82
II	Należności krótkoterminowe, w tym:		0,85		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	733,84	4 887,97	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	733,84	4 887,97	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	733,84	4 887,97		– do 12 miesięcy		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	97 506,23	101 373,50
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	103 310,07	111 332,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	103 310,07	111 332,32

Z-CA DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczałach
H. Pojasek
Helena Pojasek

GLÓWNY KSIĘGOWY
mm
Mariola Rutecka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021-31.12.2021 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	180 784,00	174 413,90
I.	Przychody netto ze sprzedaży	180 784,00	174 413,90
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	184 651,94	187 166,78
I.	Amortyzacja	3 867,27	3 867,27
II.	Zużycie materiałów i energii	29 235,44	30 603,48
III.	Usługi obce	15 292,40	21 087,55
IV.	Wynagrodzenia	112 751,95	108 492,56
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 944,76	22 870,56
	– emerytalne	9 954,33	9 413,61
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	560,12	245,36
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 867,94	-12 752,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 867,34	13 676,48
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 867,27	3 867,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	Koszty finansowe, w tym:		
I.	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-0,60	923,60
I.	Podatek dochodowy		
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-0,60	923,60

Z-CA DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale
Helena Pojasek

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mariola Rutecka

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK**

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Ul. Zielona 2 77-220 KOCZAŁA

1. Objaśnienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:
nie dotyczy
2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:
AKTYWA – środki pieniężne w banku - 733,84 zł
PASywa - kapitał własny - 5.069,40 zł
- rezerwy na zobowiązania - 734,44 zł
(w tym rezerwa na niewykorzystane urlopy
oraz rezerwa na wynajem kserokopiarki)
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2021 roku:

Lp.	PRZYCHODY	Kwota w złotych	Struktura
1	Dotacje	178.384,00	Dotacja celowa z budżetu gminy na zadania statutowe 173.000,00 zł Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 5.384,00 zł
2	Pozostałe przychody	6.267,34	Wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów, wpływ odsetek bankowych i pokrycie amortyzacji.
	OGÓŁEM	184.651,34	

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

Struktura kosztów administracyjnych w 2021 roku:

Lp.	Koszty administracyjne	Kwota w złotych	Struktura
1.	Płace z pochodnymi	140.285,53	Wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, podatek dochodowy), świadczenia urlopowe, inne świadczenia na rzecz pracowników własnej jednostki
2.	Pozostałe koszty	49.025,60	Zakup materiałów i energii, zakup książek, usługi obce-telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, aktualizacja programów komputerowych, wynajem kserokopiarki, amortyzacja itp.
	OGÓŁEM	189.311,13	

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:
nie dotyczy

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

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

Koczała, dnia 28.04.2022 r.

podpis dyrektora

Z-CA DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale
.....
Helena Pojasek