

ZARZĄDZENIE NR 52/2022
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 23 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2021 rok.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194 z póź. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z póź. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2021 r. samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2021 roku.

§ 2. Rok 2021 w Gminnej Bibliotece Publicznej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | URZĄD GMINY w Drzycimiu | | Adresat | |
|--|-----------------------|---|--|-----------------------|---------------------|
| Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim Regon 340468346 | | Data wpływu 30.03.22 Podpis i.dz. 13471 Ilość zał. | | Wójt Gminy Drzycim | |
| Numer i dentyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31.12 20 21 r. | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwale | 40 640,00 | 40 640,00 | A. Fundusz | 49 199,70 | 42 156,98 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusze jednostek | 35 737,75 | 49 199,70 |
| II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych | | | II. Skumulowany wynik budżetu (+, -) | | |
| III. Rzeczowe aktywa trwale | 40 640,00 | 40 640,00 | III. Wynik budżetu (+, -) | | |
| I.1. Grunty | 40 640,00 | 40 640,00 | IV. Wyniki finansowe roku bieżącego | 13 461,95 | -7 042,72 |
| I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | I.1. Zysk netto | 13 461,95 | |
| I.3. Pozostałe środki trwałe | | | I.2. Strata netto (-) | | -7 042,72 |
| I.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | V. Wyniki finansowe lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| I.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji) | | | I.1. Zysk netto | | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | I.2. Strata netto (-) | | |
| I.1. Akcje i udziały | | | VI. Kapitały mniejszości | | |
| I.2. Papiery wartościowe długoterminowe | | | VII. Pozostałe pozyeje | | |
| I.3. Inne | | | B. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Należności finansowe długoterminowe | | | I. Zobowiązania finansowe długoterminowe | | |
| VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 9 315,29 | 2 154,46 | C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 755,59 | 637,48 |
| I. Zapasy | | | I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe | | |
| II. Należności i roszczenia | | 308,00 | II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 755,59 | 637,48 |
| III. Należności finansowe krótkoterminowe | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| IV. Środki pieniężne | 9 315,29 | 1 846,46 | IV. Fundusze specjalne | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|---|-----------|-----------|
| V. Krótkoterminowe papiery wartościowe | | | D. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. Rozliczenia międzyokresowe | | | E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | | |
| Suma aktywów | 49 955,29 | 42 794,46 | Suma pasywów | 49 955,29 | 42 794,46 |

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
.....
(skarbnik)
Jolanta Szymczak

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
.....
(zarząd)
mgr Izabela Grzegorz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat | |
|---|---|---|--|
| Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim Regon 340468346 | sporządzony na dzień 31.12.2021 | URZĄD GMINY Wójt Gminy Drzycim 30.03.2021 1347 p. Skarbanik | |
| Numer identyfikacyjny REGON | Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego | | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 201 742,98 | 160 192,72 | |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 30 684,71 | 30 196,38 | |
| III. Usługi obce | 24 363,55 | 14 470,38 | |
| IV. Podatki i opłaty | 230,00 | 230,00 | |
| V. Wynagrodzenia | 120 529,62 | 94 352,29 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 23 036,11 | 20 393,67 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 898,99 | 550,00 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | -201 742,98 | -160 192,72 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 215 204,93 | 153 150,00 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | 212 000,00 | 150 000,00 | |
| III. Inne przychody operacyjne | 3 204,93 | 3 150,00 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | 13 461,95 | -7 042,72 | |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | | |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 13 461,95 | -7 042,72 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 13 461,95 | -7 042,72 |

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
.....
(główny księgowy)
Jolanta Szymczak

2022.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Grzegorz Wobda
.....
mgr Izabela Grzegorz
(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu w 2021 roku zatrudniała dwóch pracowników: jedna osoba na pełen etat, jedną osobę na 0,12 etatu.

W roku obrotowym 2021 biblioteka nie dokonała zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy jednostki to środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 1 846,46 zł, inne należności 308,00 zł i fundusze własne w wysokości 40 640,00 zł.

Działalność biblioteki opierała się o:

- dotację z Gminy Drzycim w wysokości 150 000,00 zł,
- dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 3 150,00 zł,
- stan środków w rachunku bankowym na dzień 01.01.2021 w wysokości 9 315,29 zł.

Gminna Biblioteka ponosiła wydatki z tytułu zadań statutowych.

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Grzegorz Habala
mgr habala Grzegorz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|---|--|----------------------------------|-------------------------------|
| Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim Regon 340468346 | Data wyceny: 30.03.2021 Poręby: [signature] Ilość zmian: [signature] | Wójt Gminy Drzycim | |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień 31.12.2021 | [signature] | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 40 845,93 | 35 737,75 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 216 974,90 | 174 080,78 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | 13 461,95 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 216 974,90 | 160 618,83 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 222 083,08 | 160 618,83 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 5 108,18 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 216 974,90 | 153 150,00 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | 7 468,83 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 35 737,75 | 49 199,70 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | 13 461,95 | -7 042,72 |
| 1. zysk netto (+) | | 13 461,95 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | | | -7 042,72 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 49 199,70 | 42 156,98 |

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
(główny księgowy)
Jolanta Szymczak

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Onegon.hodak
(kierownik jednostki)

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2021 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald