

Zarządzenie Nr 41 /2022
Wójta Gminy Gozdowo
z dnia 10.06.2022 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie za 2021r.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020r, poz. 194 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021r, poz. 217 z późn.zm.)

zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie za 2021 rok, które obejmuje:

1. Bilans, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Informacja dodatkowa, stanowiąca załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Gozdowo

/-/  **Dariusz Kalkowski**

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury podlega w myśl art. 53 ust 1 ustawy o rachunkowości zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie przedstawiła organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego do zatwierdzenia sprawozdanie roczne za 2021rok, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

WÓJT GMINY

mgr Dariusz Kalkowski

Adres i adres
 Gminy
 Powiatowawczej
 Gminna Biblioteka
 Publiczna
 w Gozdowie
 ul. K. Gozdawy 19
 09-213 Gozdowo
 Numer identyfikacyjny REGON
 610220264

BILANS

Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie

na dzień 31 grudnia 2021r.

Adresat
 Regionalna Izba Obrachunkowa
 w Warszawie

URZĄD GMINY
W GOZDOWIE

11.03.2022

Podpis

Wysłać bez pisma przewodniego

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 własny	0,00	4339,69
I. Wartości niematerialne i prawnych	0,00	0,00	I. Fundusz podstawowy	0,00	0,00
1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.2 Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
1.4 Zaliczki na wartości niematerialne	0,00	0,00	V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2.1 Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	0,00	4339,69
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1.1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2.1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2.2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.1 Nieruchomości	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3.1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia między okresowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
5.1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00

WÓJT GMINY

mgr Dariusz Kulkowski

1.1 Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1.2 Aktywa bieżące	0,00	4339,69	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.3 Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.1 Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1.4 Towary	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	g) z tytułu podatków cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2.1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	3.3 Fundusz specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowych	0,00	0,00
2.2 Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	4.1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	4.2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	4339,69			
3.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	4339,69			
3.2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	4339,69	Suma pasywów	0,00	4339,69

Sporządzono dnia 11.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Lubińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Gminnej Biblioteki
Publicznej w Gozdowie

mgr Renata Będzikowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

WÓJT GMINY

mgr Dariusz Kulkowski

Załącznik Nr. 2 do Zarządzenie Nr. 41/2022 wójta Gminy Gozdów z dn. 12.03.2022.

Nazwa i adres jednostki Główna Księgowa Główna Biblioteka Publiczna w Gozdowie ul. K. Gozdawy 19 09-213 Gozdowo	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie na dzień 31 grudnia 2021r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	URZĄD GMINY W GOZDOWIE 11.03.2022 L. dz. Podpis:
Numer identyfikacyjny REGON 610220264			

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	237010,00	226000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	237010,00	226000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	238996,00	230080,69
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	49574,39	37055,97
III. Usługi obce	6488,45	5236,51
IV. Podatki i opłaty, w tym :	413,00	429,00
V. Wynagrodzenia	153124,90	151636,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27978,20	35303,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1417,06	419,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1986,00	-4080,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	1986,00	9080,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1986,00	9080,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	660,31
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	660,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	4339,69
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	4339,69
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	4339,69

Sporządzono, dnia 11.03.2022r.
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
 Maria Lubinska
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Gminnej Biblioteki
 Publicznej w Gozdowie

.....
 mgr Renata Będzikowska
 (imię i nazwisko i podpis kierownika jednostki)

WOJTA GMINY

Dariusz Czajkowski

Załącznik Nr. 3 do Zarządzenia Nr. 17/2022 rójte Gminy
Gozdowo z dn. 10.03.2022.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna
w Gozdowie
ul. K. Gozdawy 19
09-213 Gozdowo
Numer identyfikacyjny REGON
610220264



Informacja dodatkowa

Podstawowym celem statutowym samorządowej instytucji kultury jaką jest Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie jest działalność kulturalna, która prowadzona jest w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020r., poz. 194 z późn.zm.). Organizatorem Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie jest Gmina Gozdowo. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Gozdowo.

Główną siedzibą Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie jest budynek Urzędu Gminy w Gozdowie. Biblioteka ma również swoją filię w Lelicach. Instytucja ta zatrudnia dwie osoby w pełnym wymiarze czasu pracy. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej, powołany przez Wójta Gminy Gozdowo – Pani Renata Będzikowska – zarządza, nadzoruje oraz reprezentuje instytucję na zewnątrz.

Podstawowym źródłem finansowania działalności Gminnej Biblioteki Publicznej są dotacje podmiotowe organizatora. Ponadto przychodami Biblioteki są również środki finansowe otrzymane z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych. Przychody rachunkowe są jednocześnie przychodami z punktu widzenia podatkowego.

Gminna Biblioteka Publiczna w Gozdowie nie posiada żadnego majątku trwałego. Aktywa obrotowe stanowią jedynie środki obrotowe. Na koniec okresu sprawozdawczego instytucja kultury nie wykazała zobowiązań z tytułu dostaw i usług, ani zobowiązań wobec budżetów.

Analizując rachunek zysków i strat zauważamy, że największe koszty zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników. Stanowią one 65,91% poniesionych kosztów ogółem. W skład przychodów na działalność podstawową instytucji w wysokości 226000,00 zł; kwotę 214000,00 zł stanowi dotacja organizatora tj. 94,69%, a kwotę 12000,00 zł stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej tj. 5,31%.

Wśród pozostałych przychodów operacyjnych w kwocie 9080,69 zł kwotę 5000,00 zł stanowią środki finansowe pochodzące z darowizny pieniężnej otrzymanej od Fundacji ORLEN z siedzibą w Płocku z przeznaczeniem na realizację projektu pt. „Zdrowy powrót do przeszłości. Rusz się!”.

Ostateczny wynik finansowy wynosi 4339,69 zł.

Sporządzono dnia 11.03.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

ml
Maria Lubińska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Gminnej Biblioteki
Publicznej w Gozdowie

RB
mgr Renata Będzikowska

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki)

WÓJT GMINY

D
mgr Dariusz Kalkowski