

ZARZĄDZENIE NR 21/2024

Wójta Gminy Skomlin

z dnia 20 marca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury: Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2023 r. poz.40, 572, 1463, 1688), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U z 2023 r. poz. 120, 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2024r. poz. 87) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie za rok 2023.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Grzegorz Maras

BILANS

Załącznik do
zempchenie nr 21/2024
Hołte Gminy Skanliu
z dnia 20 marca 2024r.

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2022	2023			2022	2023
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-117,78	-305,65
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-179,50	-117,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	61,72	-187,87
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117,78	305,65
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	117,78	305,65
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	117,78	305,65
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	117,78	305,65
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	117,78	305,65
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	0,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	0,00

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Skomlinie

Diana Malyska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Janik

20.03.2024r

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

20.03.2024r *Diana Malyska*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023-31.12.2023

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	149 956,25	217 932,77
I	Amortyzacja	8 580,50	17 535,85
II	Zużycie materiałów i energii	2 844,33	5 620,22
III	Usługi obce	20 157,95	32 925,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	384,00	448,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	95 847,54	132 260,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 141,93	29 142,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-149 956,25	-217 932,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	150 017,97	217 744,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	145 291,79	200 000,00
III	Inne przychody operacyjne	4 726,18	17 744,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	61,72	-187,87
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	61,72	-187,87
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	61,72	-187,87
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	61,72	-187,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Janik

20.03.2024

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Skomlinie

Diana Małycka

20.03.2024 Diana Małycka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Informacja z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie za rok 2023r.

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie w %
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	140 000,00	217 744,90	217 744,90	100%
	w tym:				
1	Dotacja z budżetu	140 000,00	200 000,00	200 000,00	100%
2	Pozostałe przychody	0,00	17 744,90	17 744,90	
	W tym; Środki z Biblioteki Narodowej	0,00	7 000,00	7 000,00	
	Niepodległa Polska	0,00	10 000,00	10 000,00	
	-wpłaty za przetrzy książek, darowizny	0,00	359,90	359,90	
	- dary w naturze; zbiory biblioteczne	0,00	385,00	385,00	
II	KOSZTY OGÓŁEM	136 000,00	217 744,90	217 744,90	100%
1	Amortyzacja w tym:	3 000,00	17 535,85	17 535,85	100%
	- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja WNIIP	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja pozost śr trwałych	0,00	2 236,73	2 236,73	
	- amortyzacja zbiorów bibliot	7 000,00	15 299,12	15 299,12	
2	Zużycie materiałów	900,00	3 745,13	3 745,13	100%
	w tym: zużycie mater biurowych	100,00	716,38	716,38	
	- zużycie śr czystości	100,00	168,88	168,88	
	- zużycie materogospodarczych	100,00	584,49	584,49	
	-prenumerata czasopism	400,00	642,25	642,25	
	- zakup art spoż na imprezy kult	100,00	1 391,00	1 391,00	
	-materiały na zajęcia	100,00	242,13	242,13	
3	Zużycie energii	1 500,00	1 686,57	1 686,57	100%
	W tym: energia elektryczna	1 000,00	1 316,78	1 316,78	
	- dostawa wody	500,00	369,79	369,79	
4	Usługi remontowe	0,00	4 999,93	4 999,93	100%
5	Usługi pocztowotelekom	400,00	403,71	403,71	100%
6	Pozostałe usługi obce	12 052,00	27 522,18	27 522,18	100%
	W tym:- usługi informatyczne	10 652,00	11 211,96	11 211,96	
	- zakup usług kulturalnych	100,00	3 930,00	3 930,00	
	- Usługi komunalne	200,00	555,15	555,15	
	- usługi z zakresu med Pracy szkolenia	100,00	245,00	245,00	

	-ogrzewanie	1 000,00	11 580,07	11 580,07	
7	Wynagrodzenia	95 000,00	132 260,80	132 260,80	100%
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	95 000,00	123 760,80	123 760,80	
	- wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 500,00	8 500,00	
8	Pozostałe św na rzecz pracowni	100,00	133,38	133,38	100%
	W tym: - śwzeczowe i szkol Bhp i ppoż	100,00	133,38	133,38	
9	Podatki i opłaty	448,00	448,00	448,00	100%
10	Skł na ubezpie społ i fund Pracy	19 500,00	25 581,09	25 581,09	100%
	W tym:- skł na ubezpie społeczne	16 700,00	22 548,97	22 548,97	
	- skł na fundusz pracy	2 800,00	3 032,12	3 032,12	
11	Odpis na ZFŚS	3 000,00	3 428,26	3 428,26	100%
12	Podróże służbowe	100,00	0,00	0,00	0%
13	Pozostałe Koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0%

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

	Stan na	
Wyszczególnienie	01.01.2023 r.	31.12.2023
Środki pieniężne na r-ku bankowym	0,00	0,00

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.		Stan na	
	Wyszczególnienie	01.01.2023 r.	31.12.2023
I.	Z obowiązania ogółem	117,78	305,65
	W tym wymagalne	0.00	0.00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00

IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.		Stan na	
	Wyszczególnienie	01.01.2023 r.	31.12.2023
I.	Należności	0.00	0.00
	W tym wymagalne	0.00	0.00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karoline Janis

20.03.2024

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Skomlinie

Diana Matyska
Diana Matyska

20.03.2024