

Zarządzenie Nr 36/2022

Wójta Gminy Jednorzec

z dnia 29 marca 2022 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji
Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorzeczcu za 2021 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorzeczcu sprawozdanie finansowe za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
2. Rachunku zysku i strat sporządzonego za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia;
3. Informacji uzupełniającej.

§ 3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 1.292.112,98 zł, rachunek zysków i strat wykazuje na dzień 31.12.2021 roku zysk w wysokości 539.580,02 zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJTA
Gminy Jednorzec

Krzysztof Andrzej Iwulski

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2020	31.12.2021			31.12.2020	31.12.2021
A	Aktywa trwale	1 610 294,08	1 286 613,93	A	Kapitał (fundusz) własny	1 616 443,88	1 291 023,35
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 283 709,74	751 443,33
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 trwale	1 610 294,08	1 280 463,93	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	989 482,62	1 280 463,93				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	85 000,00	85 000,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	890 608,44	1 189 518,93	VIII	Zysk (strata) netto	332 734,14	539 580,02
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,20	1 089,63
e)	inne środki trwale	13 874,18	5 945,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwale w budowie	620 811,46		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	6 150,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek		6 150,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,20	1 089,63
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,20	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,20	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy	0,20	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 089,63
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

25.01.2022

data

podpis

B	Aktywa obrotowe	6 150,00	5 499,05	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:	0,00	1 089,63
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		1 089,63
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	6 150,00	5 499,05	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	6 150,00	5 499,05	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 150,00	5 499,05		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	6 150,00	5 499,05		– 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						
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 616 444,08	1 292 112,98	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 616 444,08	1 292 112,98

SKARBNIK GMINY

mgr Magdalena Kucińska

25.01.2022

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jednoźcu

mgr Eugenia Bonalska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2020	31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	873 251,51	1 075 175,83
	– 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		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	873 251,51	1 075 175,83
B	Koszty działalności operacyjnej	573 688,90	544 788,24
I	Amortyzacja	35 090,00	29 155,69
II	Zużycie materiałów i energii	140 559,20	119 922,70
III	Usługi obce	55 210,52	37 827,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 537,22	945,97
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	283 481,62	295 731,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	53 112,58	58 407,04
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 697,76	2 797,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	299 562,61	530 387,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	33 137,61	9 192,43
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	33 137,61	9 192,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	332 700,22	539 580,02
G	Przychody finansowe	33,92	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	33,92	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	332 734,14	539 580,02
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	332 734,14	539 580,02

SKARBNIK GMINY
mgr Magdalena Kucińska

01.01.2022

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jednorózcju
mgr Eugenia Bonalska

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

Informacja uzupełniająca

Planowane przychody Gminnej Biblioteki Publicznej wynoszą 1.362.340,00 zł tj. pochodzące z dotacji podmiotowej budżetu Gminy Jednoróźciec w kwocie 530.000,00 zł, z dotacji celowej budżetu Gminy Jednoróźciec w kwocie 325.600,00 zł, dotacji celowej PROW 2014-2020 w kwocie 243.870,00 zł, z dotacji z Biblioteki Narodowej w kwocie w kwocie 7.000,00 zł, przychody własne w kwocie 12.000,00 zł oraz pożyczka z budżetu Gminy Jednoróźciec na realizację zadania Przebudowa budynku OSP w Olszewce na cele kulturalno – społeczne” w kwocie 243.870,00 zł.

Stan środków na początek roku wynosił 0,00 zł. W trakcie 2021 roku na rachunek biblioteki wpłynęły środki z dotacji podmiotowej z Gminy Jednoróźciec w kwocie 503.849,74 zł, z dotacji z Biblioteki Narodowej w kwocie 7.000,00 zł oraz przychody własne z tytułu refundacji zużytej energii na stadionie sportowym w Jednoróźcu, wynajem sali w Małowidzu oraz występ zespołu Młode Kurpie w kwocie 9.192,43 zł.

W związku z realizacją zadania pn. „Przebudowa budynku OSP w Olszewce na cele kulturalno – społeczne” Gminna Biblioteka Publiczna w Jednoróźcu otrzymała także z budżetu Gminy Jednoróźciec dotację celową w kwocie 320.456,09 zł oraz dotację PROW w kwocie 243.870,00 zł. Zadanie dofinansowane jest dotacją PROW WM 2014-2020 w kwocie 500.000,00 zł.

W ciągu 2021 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Jednoróźcu zaciągnęła pożyczkę z budżetu Gminy Jednoróźciec na zadania „Przebudowa budynku OSP w Olszewce na cele kulturalno – społeczne” w kwocie 243.870,00 zł, która została w całości spłacona po otrzymaniu dotacji PROW 2014-2020.

W 2021 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Jednoróźcu na zadania bieżące wydatkowała środki w kwocie 520.042,17 zł tj. na:

- wynagrodzenia dla pracowników bibliotek oraz umowy zlecenia wydatkowano 292.986,72 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy) wydatkowano 47.187,53 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 9.646,07 zł,
- zakup wyposażenia do biblioteki kwota 5.865,32 zł (meble, smartfon, laminator, kuchni, okapu, rolet, tablicy korkowej, drukarki, pamięci zewnętrznej)
- zakup książek kwota 14.320,00 zł,

- zakup oleju opałowego, węgla oraz gazu do ogrzewania świetlic wiejskich kwota 38.525,57 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia do świetlicy w Olszewce i Małowidzu kwota 3.608,67 zł,
- pozostałe materiały do biblioteki oraz na stadion kwota 20.606,53 zł (materiały do remontu pomieszczeń biblioteki, środki czystości, materiały biurowe, program antywirusowy, banneru wystawy plenerowej w Parciakach, podpisy elektroniczne, pieczątki, tonery, choinki, oprogramowanie),
- energia elektryczna zużywana w świetlicach wiejskich i na stadionie sportowym kwota 33.230,52 zł,
- usługi telefoniczne i internetowe kwota 2.261,31 zł,
- usługi pocztowe kwota 650,60 zł,
- wydanie Głosu Gminy Jednoróżec kwota 15.750,00 zł,
- abonament systemu bibliotecznego kwota 1.210,32 zł,
- pozostałe usługi kwota 17.100,03 zł (utrzymanie strony internetowej konserwacja kotłowni opracowanie instrukcji ppoż, przegląd gaśnic, monta mebli, koszt przesyłek wykonanie instalacji elektrycznej, szkolenia, przewóz zespołu, wykonanie i aktywacja podpisu elektronicznego, dostosowanie szafy),
- badania lekarskie kwota 90,00 zł,
- ubezpieczenie majątku i grupowe kwota 1.436,32 zł,
- opłata skarbową, sądową, sanitarną, opłata za wodę kwota 945,97 zł,
- podróże służbowe kwota 521,68 zł,
- organizacja imprez kulturalno sportowych kwota 14.099,01 zł tj. Dzień Babci i Dziadka, Dzień Kobiet, wręczenie statuetki Jednoróżca, konkurs walentynkowy, uroczystość przekazania nieśmiertelnika w Parciakach, wakacje z biblioteką, bieg o puchar Wójta Gminy Jednoróżec, Pogoń za Jednoróżcem, 70-lecie istnienia Koła Gospodyń w Jednoróżcu, Święto Niepodległości, Dzień Papieski, wieniec dożynkowy.

W związku z pozyskaną dotacją z PROW WM 2014-2020 na realizację zadania pn. „Przebudowa budynku OSP w Olszewce na cele kulturalno – społeczne” wydatkowano kwotę 564.326,09 zł na roboty budowlane, drzwi napowietrzające, nadzór inwestorski w celu utworzenia świetlicy wiejskiej w Olszewce oraz tablicę informacyjną.

Gminna Biblioteka Publiczna w Jednoróżcu na dzień 31.12.2021 roku posiada zobowiązania niewymagalne wobec dostawców towarów i usług w kwocie 1.089,63 zł (ubezpieczenia majątku – 873,00 zł, energia - 216,63 zł).

Należności Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednoróżcu na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 11.649,05 zł, w tym 5.499,05 zł – należności niewymagalne z tytułu energii elektrycznej oraz 6.150,00 zł - należności wymagalne z tytułu kosztów organizacyjnych koncertu zespołu Playboys, który miał wystąpić na festynie „Dzień Jednoróżca 2020” (z uwagi na pandemię festyn się nie odbył, sprawa skierowana na drogę sądową).

SKARBNIK GMINY

mgr Magdalena Kucińska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jednoróżcu
mgr Eugenia Bonalska

