

Zarządzenie Nr 24/2024
Wójta Gminy Jednorożec
z dnia 1 marca 2024 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji
Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorożcu za 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2023 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednorożcu

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
2. Rachunku zysku i strat sporządzonego za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia;
3. Informacji uzupełniającej zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 1.234.776,77 zł, rachunek zysków i strat wykazuje na dzień 31.12.2023 roku strata w wysokości 38.652,55 zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
Gminy Jednorożec

Krzysztof Andrzej Iwulski

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2022	31.12.2023			31.12.2022	31.12.2023
A	Aktywa trwałe	1 269 867,81	1 234 762,64	A	Kapitał (fundusz) własny	1 269 770,07	1 231 117,52
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 291 023,35	1 269 770,07
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	1 269 867,81	1 234 762,64	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 269 867,81	1 234 762,64				
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	1 164 612,81	1 133 644,64	VIII	Zysk (strata) netto	-21 253,28	-38 652,55
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	150,00	3 659,25
e)	inne środki trwałe	20 255,00	16 118,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	150,00	3 659,25
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	150,00	3 659,25
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	52,26	14,13	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	3 659,25
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		3 659,25
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		
I	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	150,00	
	- 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 spotecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	52,26	14,13				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52,26	14,13				
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	52,26	14,13				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52,26	14,13				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 269 920,07	1 234 776,77	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 269 920,07	1 234 776,77

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Magdalena Kucińska; Urząd Gminy Jednoróżec
Data: 2024.01.15 11:50:35 CET

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Krzysztof Andrzej Iwulski
Data: 2024.01.15 11:59:35 CET

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2022	31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	480 936,12	570 151,98
	– 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	480 936,12	570 151,98
B	Koszty działalności operacyjnej	515 097,29	639 430,81
I	Amortyzacja	33 304,46	35 105,17
II	Zużycie materiałów i energii	69 801,05	84 069,76
III	Usługi obce	102 758,59	107 969,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 905,04	258,36
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	255 204,70	340 334,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	51 846,65	70 041,33
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	476,80	1 651,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-34 161,17	-69 278,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 610,11	29 600,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	12 610,11	29 600,00
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)	-21 551,06	-39 678,83
G	Przychody finansowe	297,78	1 026,28
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:	297,78	1 026,28
	– 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)	-21 253,28	-38 652,55
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-21 253,28	-38 652,55

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Magdalena Kucińska; Urząd Gminy Jednorzec

Data: 2024.01.15 11:33:15 CET

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Krzysztof Andrzej Iwulski
Data: 2024.01.15 11:32:56 CET

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

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA ZA 2023 ROK

Planowane przychody Gminnej Biblioteki Publicznej wynoszą 668.000,010 zł tj. pochodzące z dotacji podmiotowej budżetu Gminy Jednorożec w kwocie 600.000,00 zł, przychody z konkursu „Święta z Dobrą Energią” w kwocie 4.000,00 zł, dotacja z Województwa Mazowieckiego na „Dzień Jednorożca” w kwocie 30.000,00 zł, środki z Narodowego Centrum Kultury „EtnoPolska.Edycja 2023” w kwocie 20.000,00 zł, dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie w kwocie 7.000,00 zł oraz przychody własne w kwocie 7.000,00 zł.

Stan środków na początek roku wyniósł 52,26 zł.

W trakcie 2023 roku przychody biblioteki zostały zrealizowane w kwocie 600.830,52 zł. tj.: z dotacji podmiotowej z Gminy Jednorożec w kwocie 533.151,98 zł, przychody z konkursu „Święta z Dobrą Energią” w kwocie 4.000,00 zł, dotacja z Województwa Mazowieckiego na „Dzień Jednorożca” w kwocie 30.000,00 zł, środki z Narodowego Centrum Kultury „EtnoPolska.Edycja 2023” w kwocie 20.000,00 zł, dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup książek w kwocie 7.000,00 zł oraz przychody własne na cele statutowe, dofinansowanie festynu, występ zespołu oraz z kapitalizacji odsetek w kwocie 6.678,54 zł.

W 2023 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Jednorożcu wydatkowała środki w kwocie 600.816,39 zł tj. na:

- wynagrodzenia dla pracowników bibliotek oraz umowy zlecenia wydatkowano 335.029,17 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy) wydatkowano 57.128,16 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 11.768,87 zł,
- zakup książek kwota 14.000,00 zł,
- zakup węgla do świetlicy wiejskiej w Olszewce kwota 7.740,39 zł,
- pozostałe materiały i wyposażenie do biblioteki i świetlicy wiejskiej w Olszewce kwota 5.250,42 zł (koło fortuny na półkolonie dla dzieci, środki czystości, materiały biurowe, tablice informacyjnej kodów kreskowych itp.),
- energia elektryczna w świetlicy wiejskiej w Olszewce kwota 5.675,84 zł,
- usługi telefoniczne i internetowe kwota 2.161,87 zł,
- usługi pocztowe kwota 805,20 zł,
- wydanie Głosu Gminy Jednorożec kwota 17.010,00 zł,
- abonament systemu bibliotecznego kwota 1.341,09 zł,

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Magdalena
Kucińska; Urząd Gminy Jednorożec
Data: 2024.01.15 11:41:00 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Krzysztof
Andrzej Iwulski
Data: 2024.01.15 11:41:41 CET

- pozostałe usługi kwota 13.720,00 zł (wykonanie pieczętek, świadczenie usługi inspektora ochrony danych osobowych, utrzymanie strony internetowej i BIP, montaż obwodów elektrycznych w świetlicy w Olszewce, wywóz nieczystości, odnowienie certyfikatu, serwis oprogramowania, program antywirusowy, szkolenia BHP i ppoż, badania lekarskie, wynajem maskotek, przegląd przewodów kominowych, dostęp do programu, wydanie wierszy),
- szkolenia kwota 674,30 zł,
- ubezpieczenie majątku oraz zwrot kapitalizacji kwota 1.188,00 zł,
- opłata za wodę kwota 181,36 zł,
- podróże służbowe kwota 540,50 zł,
- organizacja imprez kulturalno sportowych kwota 33.136,88 zł tj. Dzień Babci i Dziadka, Dzień Kobiet, Dzień Matki i Ojca, warsztaty wielkanocne i bożonarodzeniowe, konkurs wiedzy pożarniczej, konkurs ruchu drogowego, wyjazd na zapusty, upamiętnienie członków podziemia antykomunistycznego w Lipie, Dożynki Gminne, otwarcie świetlicy w Małowidzu, Święto Dnia Niepodległości, Mikołajki, wręczenie statuetki,
- realizacja projektu „Święta z Dobrą Energią” kwota 4.000,00 zł na zakup żarówek dla seniorów,
- realizacja projektu „Dzień Jednorożca” kwota 68.411,34 zł na zakup materiałów do zabezpieczenia festynu, zakup spódnic na występ, zakup artykułów jednorazowych, nagród wody, kwiatów, artykułów żywnościowych, głośnika z mikrofonem, schodków do zjeżdżalni, wykonanie zdjęć, usług cateringowa, występ zespołów, zabezpieczenie medyczne, animacje dla dzieci, organizacja eventu. Projekt dofinansowany dotacją Samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 30.000,00 zł,
- realizacja projektu „ETNOPOLSKA 2023” kwota 21.053,00 zł przeznaczona na zakup obuwia ludowego dla zespołu „Młode Kurpie” oraz magnesów promocyjnych. Projekt dofinansowany środkami z Narodowego Centrum Kultury „EtnoPolska.Edycja 2023” w kwocie 20.000,00 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Jednorożcu na dzień 31.12.2023 roku nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Magdalena Kocińska, Urząd Gminy
Jednorożec
Data: 2024.01.15 11:40:14 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Krzysztof
Andrzej Iwulski
Data: 2024.01.15 11:49:25 CET