

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie za 2021 rok.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2021 r. poz.1372 z póź.zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości /Dz.U. z 2021 r poz.217 z póź.zm./ art.29 ust.5 zd.2 ustawy z dnia 25 października 1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tj.Dz.U. 2020 poz.194/

Wójt Gminy w Obrazowie zarządza co następuje;

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie za 2021 rok.

§ 2.

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 obejmuje

- bilans,
 - rachunek zysków i strat
 - informację dodatkową do sprawozdania,
- które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Krzysztof Tworek
mgr Krzysztof Tworek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Obrazów URZĄD GMINY W OBRAZOWIE	
Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie 292835238	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			31.03.2022	
Numer identyfikacyjny REGON				242	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusze	-14182,06	-3498,15
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-18655,26	- 14261,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+, -)	4473,20	10763,12
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)	4473,20	10763,12
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17624,79	23579,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	17624,79	23579,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	955,00	1595,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4785,11	7314,18
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8441,95	12544,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	3442,73	20080,85	8. Fundusze specjalne	3442,73	2125,16
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3442,73	2125,16
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3442,73	20080,85			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3442,73	20080,85			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3442,73	20080,85	Suma pasywów	3442,73	20080,85

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
P. Polak
.....
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Adam Wojcik
mgr Adam Wojcik
(kierownik jednostki)

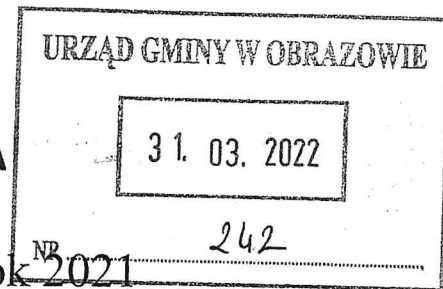
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie 292835238 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2021 r.	Adresat Wójt Gminy Obrazów URZĄD GMINY W OBRAZOWIE 31.03.2022 242 NR	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	600747,47	649115,52	
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	600787,47	647965,52	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1150,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	596304,20	638431,61	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	248766,11	87711,93	
III. Usługi obce	37747,16	101017,78	
IV. Podatki i opłaty	3942,00	4428,00	
V. Wynagrodzenia	256542,83	353938,24	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47999,08	87581,28	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1307,20	3754,38	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	4443,27	10683,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)	4443,27	10683,91	

G.	Przychody finansowe	29,93	79,21
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	29,93	79,21
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4473,20	10763,12
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4473,20	10763,12

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Anna Polit
mgr Anna Polit
.....
(główny księgowy)

.....31.03.2022...
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Adam Wojcik
mgr Adam Wojcik
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie

- 1) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.
- 2) Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

3) Informacja dotyczy rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wynosiły w 2021 r. - 649 194,73zł, na co składają się następujące pozycje:

Pozostałe przychody operacyjne:

w tym przychody z dotacji z budżetu Gminy Obrazów oraz z podpisanych umów – 556 694,93 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 7 000,00 zł

przychody z dotacji Narodowe Centrum Kultury – 46 314,90 zł

przychody z dotacji Fundacja BGK – 17 955,69 zł

przychody z dotacji Ministerstwo Kultury 20 000,00 zł

przychody z wynajmu świetlic – 1 150,00 zł

przychody finansowe – 79,21 zł

w tym: odsetki – 79,21 zł

Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U.2019.1479) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2020.194).

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Kierownika Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator na wniosek Kierownika Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywa z dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Obrazów i innych dotacji przeznaczonych na określenie zadania realizowane przez Bibliotekę.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2021 r. – 638 431,61 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 0,00

Zużycie materiałów i energii – 87711,93

Usługi obce – 101017,78

Podatki i opłaty – 4428,00

Wynagrodzenia – 353938,24

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 87581,28

Inne świadczenia – 3754,38

4) Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne: 20 936,57 zł

Środki pieniężne Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie

	Stan na 31.12.2021 r.
Rachunek bieżący	17955,69
Rachunek ZFŚS	2125,16

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla instytucji: Bank Spółdzielczy w Kielcach o/ Obrazów

Stan środków na dzień 31.12.2021 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

5) Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2021 Fundusz inwestycji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2021 r.
18655,26		4393,99	14261,27

Zysk (strata) za rok 2021

Za rok 2021 Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie uzyskał zysk netto w kwocie 10763,12 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec dostawców – 0,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wobec budżetu – 1595,00 zł

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - 7314,18 zł

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 12544,66 zł

Zobowiązania te stanowią naliczone w 2021 r. dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników, które wypłacone zostaną w pierwszym kwartale 2022r.

6) Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	w tym kobiety
1.	Kierownik	1	0
2.	Główna Księgowa	1	1
3.	Bibliotekarz	5	4
	Razem	7	5

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Polit
mgr Anna Polit

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Adam Wójcik
mgr Adam Wójcik

