

**ZARZĄDZENIE NR 120/V/EKS-2023
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 5 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury tj. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. Księżki Henrykowskiej w Ząbkowicach Śląskich za 2022 r.

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 29 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194, z 2019 r. poz. 2020) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. Księżki Henrykowskiej za 2022 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1. składa się z bilansu, rachunku zysku i strat, informacji dodatkowej i objaśnień do sprawozdania finansowego i stanowi załącznik do zarządzenia.

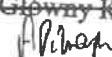
§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Marcin Orzeszek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej 7-200 Zabkowiec Śl., Rynek 5 57-200 Zabkowiec Śl., Rynek 5 tel./fax (0...74) 8151535 e-mail: bpmg_zabk@wp.pl REGON 88038806 NIP 889046762	BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat GMINA Zabkowiec Śląskie
--	--	---------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	52 321,45	36 446,21
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	52 321,45	36 446,21
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-15 875,24	-62 011,51
Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-15 875,24	-62 011,51
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, zekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 536,84	81 318,29
5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 536,84	81 318,29
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 573,03
. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	9 418,68
Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	49 460,14
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,03
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	61 983,05	55 752,99	8. Fundusze specjalne	25 536,84	20 866,41
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 536,84	20 866,41
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	24 916,67	9 057,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 550,67	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	22 366,00	9 057,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 066,38	46 695,99			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 066,38	46 695,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	61 983,05	55 752,99	Suma pasywów	61 983,05	55 752,99

Główny Księgowy

Agnieszka Piwowarczyk
Agnieszka Piwowarczyk
(główny księgowy)

27.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biuro Miejskiej
Miasta i Gminy Zabkowice Śl.
im. Karłowicza
Paweł Onyszków

**Należności instytucji kultury
 wg stanu na 31 grudnia 2022 r.**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym należności wymagalne
Należności ogółem:	9 057,00 zł	0,00 zł
1. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności krótkoterminowe, w tym:	9 057,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne	0,00 zł	0,00 zł
c) pozostałe należności (pożyczki mieszkaniowe)	9 057,00 zł	0,00 zł
3. Należności sporne	0,00 zł	0,00 zł

**Zobowiązania instytucji kultury
 wg stanu na 31 grudnia 2022 r.**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania- ogółem, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
1. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	60 451,88 zł	0,00 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	0,00 zł	0,00 zł
c) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług	1 573,03 zł	0,00 zł
e) z tytułu wynagrodzeń	49 460,14 zł	0,00 zł
f) z tytułu ubezpieczeń społecznych	9 266,73 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków (wobec Urzędu Skarbowego)	0,00 zł	0,00 zł
h) wobec PFRON	0,00 zł	0,00 zł
i) z tytułu podatku od nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
j) fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
k) inne, składki PPK	151,98 zł	0,00 zł

Zabkowice Śl. 27.03.2023 r.

Główny księgowy
 Agnieszka Piwowarczyk

D Y R E K T O R
 Biblioteki Publicznej
 Miasta i Gminy Zabkowice Śl.
 im. Księgi Henrykowskiej
 Paweł Onyszków

Biblioteka i ul. Przena Miasta i Gminy
im. Księżki Henrykowskiej
57-100 Ząbkowice Śl., Rynek 56
tel./fax (044) 8151535
e-mail: biu_g_zabk@wp.pl
tel./fax (044) 810-41-762

Informacja dodatkowa do bilansu za 2022 rok w zakresie zobowiązań i należności jednostek objętych konsolidacją

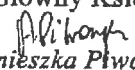
Stan należności na dzień 31.12.2022 roku od jednostek powiązanych

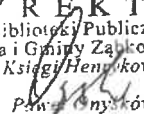
L.p.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
1.		0,00
	Razem:	0,00

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022 roku od jednostek powiązanych

L.p.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. Ząbkowice Śl. ul. Jasna 44	1 573,03 zł
	Razem:	1 573,03 zł

Ząbkowice Śl. 27.03.2023 r.

Główny Księgowy

Agnieszka Piwowarczyk

D Y R E K T O R
Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Ząbkowice Śl.
im. Księżki Henrykowskiej

Paweł Gnyńskó

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wyjaśnienia do bilansu

1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz ich umorzenie przedstawiają tabele:

Wartość nabycia

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia w 2022 roku	Zmniejszenia w 2022 roku	Stan na 31.12.2022 r.
1	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Maszyny Urządzenia- komputery	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe środki trwałe	174 838,81	650,00	0,00	175 488,81
	RAZEM	174 838,81	650,00	0,00	175 488,81

Umorzenia

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia w 2022 roku	Zmniejszenia w 2022 roku	Stan na 31.12.2022 r.
1	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Maszyny Urządzenia- komputery	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe środki trwałe	174 838,81	650,00	0,00	175 488,81
	RAZEM	174 838,81	650,00	0,00	175 488,81

Wartość netto

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia w 2022 roku	Zmniejszenia w 2022 roku	Stan na 31.12.2022 r.
1	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Maszyny Urządzenia- komputery	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – **nie występują.**

1.3. Wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu – **nie występują.**

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – **nie występują.**

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Instytucja tworzy swój fundusz, którego wysokość odpowiada wartości przydzielonego jej mienia oraz wartości majątku instytucji kultury, to jest majątku nie obciążonego zobowiązaniami.

Fundusz instytucji na moment utworzenia wynosił 454 624,23 zł.

Fundusz instytucji:

Stan funduszu na 01.01.2022 roku	52 321,45 zł
1) Zwiększenia	0,00 zł
2) Zmniejszenia	15 875,24 zł
Stan funduszu na 31.12.2022 roku	36 446,21 zł

Za rok 2021 w jednostce wystąpiła strata finansowa (księgowa) w wysokości 15 875,24 zł. Za rok 2022 strata wzrosła do wysokości 62 011,51 zł.

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmiana w kapitale (funduszy) własnym – **nie występują.**

1.7. Propozycja co do sposobu pokrycia straty finansowej za rok obrotowy.- **nie występuje.**

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Instytucja nie tworzyła rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ponieważ ich kwoty w poszczególnych latach obrotowych utrzymywały się na nieodbiegającym od siebie poziomie. Taka tendencja została zachowana w roku 2022 i będzie również zachowana w latach następnych. Zatem jednostka skorzystała z uproszczenia możliwego w świetle art.4 ust.4 Ustawy o rachunkowości, gdyż uznała, że brak tych rezerw nie wpływa na rażące zniekształcenie wyniku finansowego.

Instytucja nie tworzy również rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, ponieważ korzysta ze zwolnienia z mocy art.17.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – **nie występują.**

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, w okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2022 roku- **nie występują.**

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2022 roku wynoszą **60 451,88 zł.**

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – **nie występują.**

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – **nie występują.**

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – **nie występują.**

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

1) Przychody ogółem, w tym:	1 145 360,06 zł
Otrzymane w 2022 roku dotacje, w tym:	1 050 300,00 zł
a) Dotacja podmiotowa od Organizatora	1 050 300,00 zł
Pozostałe przychody*	95 060,06 zł
2) Przychody finansowe, w tym:	813,63 zł
a) Odsetki bankowe	813,63 zł
Ogółem przychody (1+2)	1 146 173,69 zł

*Pozostałe przychody stanowią środki z dwóch realizowanych przez jednostkę projektów zewnętrznych oraz najmu, opłat za upomnienia i sprzedaż makulatury.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwale – **nie wystąpiły.**

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie wystąpiły.**

2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku 2022 nie wystąpiła zaniechana działalność oraz nie przewiduje się jej wystąpienia w roku 2023.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

A. PRZYCHODY PODATKOWE:	
1. Przychody bilansowe	1 146 174 zł
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	0 zł
Niezapłacone, naliczone odsetki od należności	0 zł
Dodatnia korekta podatku VAT za 2021 rok ujęta w deklaracji VAT za I/2022, ale zaksięgowana na przychody w księgach 2022 roku	0 zł
Przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	0 zł
3. Przychody podatkowe nie ujęte wyniku	0 zł
A. Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)	1 146 174 zł
B. KOSZTY PODATKOWE:	
1. Koszty bilansowe	1 208 185 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku	0 zł
A. PRZYCHODY PODATKOWE:	
Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanej na działalność bieżącą	0 zł
Podatek VAT naliczony	0 zł
3. Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	0 zł
4. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym, w tym:	0 zł
Ujęta korekta VAT za 2021 rok zaksięgowana w 2022 roku	0 zł
B. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (1-2-3+4)	1 208 185 zł
WYNIK PODATKOWY (A-B)	- 62 011 zł
Podstawa opodatkowania	0 zł
Podatek należny	0 zł

2.6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – **nie występują**.

2.8. Poniesione w 2022 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2022 roku nie poniesiono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2022 roku nie poniesiono nakładów na aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska.

2.9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych – **nie dotyczy**.

2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – **nie dotyczy**.

2.11. W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie występują pozycje wyrażone w walucie obcej.

3. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

4. Informacje:

4.1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – **nie występują**.

4.2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - **nie występują**.

4.3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło – 12 osób/10,5 etatu.

Przeciętne wynagrodzenie w 2022 roku z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba etatów w roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem, w tym:	12	10	2	10,50
Kadra kierownicza	1	0	1	0,50
Pracownicy merytoryczni	7	7	0	6,50
Pracownicy obsługi	2	1	1	2,00
Pracownicy administracyjno-biurowi	2	2	0	1,50

4.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych w roku obrotowym – **nie dotyczy.**

4.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – **nie dotyczy.**

4.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych – **Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.**

5. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie wystąpiły.**

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie wystąpiły.**

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym – **zmiany nie wystąpiły.**

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Sprawozdanie za 2022 rok różni się od sprawozdania za 2021 rokiem osiągnięta stratą finansową w wysokości 62 011,51 zł. Zwiększono wydatki w zakresie kosztów zatrudnienia polegające na wypłacie trzech odpraw emerytalnych, nagrodach jubileuszowych oraz wydatków m.in. na tzw. media oraz zwiększony udział własny w projektach. W 2022 roku zwiększono ilość spotkań autorskich, co nie mogło być realizowane w latach poprzednich ze względu na pandemię Covid.

Natomiast otrzymano większe w porównaniu do 2021 roku, dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na powiększenie księgozbioru biblioteki. Dofinansowanie wyniosło 16 974 zł.

Instytucja realizowała projekt unijny Blisko Papieru i Słowa, na którego realizację otrzymała dofinansowanie w wysokości 69 900 zł. Zakończenie realizacji projektu przewidywane jest na XI/23.

6. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowy – **nie dotyczy.**

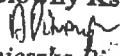
7. Informacja o połączeniu spółek – **nie dotyczy.**

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych.

9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy te informacje ujawnić.

Nieznane są inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Główny Księgowy

Agnieszka Piwawarczyk.

Sporządził:
Główny księgowy

Zabkowice Śl., 27.03.2023 r.

Miejscowość i data

D Y R E K T O R
Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Zabkowice Śl.
im. Księżki Henrykowskiej
.....
Pawieł Dnyśków

Zatwierdził:
Kierownik jednostki

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej w Zabkovicach Śląskich Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej 57-200 Zabkovicze Śl., Rynek 56 tel./fax 0...74) 8151535 Numer identyfikacyjny: bp ng_zabk c wp.pl REGON 000286806 NIP 817-10-41-766		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat GMINA ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	0,00
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 ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej				911 914,75	1 210 487,33
I. Amortyzacja				0,00	4 852,80
II. Zużycie materiałów i energii				123 442,52	122 420,92
III. Usługi obce				26 867,23	72 132,79
IV. Podatki i opłaty				280,00	280,00
V. Wynagrodzenia				636 440,35	846 309,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				124 617,49	164 223,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				267,16	267,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-911 914,75	-1 210 487,33
D. Pozostałe przychody operacyjne				895 897,61	1 137 174,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				870 000,00	1 050 300,00
III. Inne przychody operacyjne				25 897,61	86 874,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	2 550,67
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	2 550,67
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)				-16 017,14	-75 864,00
G. Przychody finansowe				141,90	13 852,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				141,90	813,63
III. Inne				0,00	13 038,86

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-15 875,24	-62 011,51
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)	-15 875,24	-62 011,51

Główny Księgowy

Agnieszka Piwowarczyk
Agnieszka Piwowarczyk

Agnieszka Piwowarczyk

(główny księgowy)

27.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Zabkowice
im. Księżki Henrykowskiej

Pawła Onyszków
Pawła Onyszków

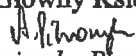
(kierownik
jednostki)

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA
 31.12.2022 R.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022
1	2	3	4
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 146 174,00	1 146 173,69
1.	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	95 874,00	95 873,69
	Program Biblioteka Narodowa, Projekt Blisko	86 874,00	86 874,00
	Wpływy różne	9 000,00	8 999,69
2.	DOTACJA PODMIOTOWA	1 050 300,00	1 050 300,00
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego :	1 147 734,00	1 208 185,20
A.	Koszty pokryte dotacją	1 050 300,00	1 110 751,85
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do osobowych	450,00	450,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	750 000,00	786 666,43
	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 000,00	126 849,01
	Składki na Fundusz Pracy	10 080,14	10 080,14
	Wynagrodzenia bezosobowe	22 025,51	27 597,70
	Zakup materiałów i wyposażenia	7 613,03	7 613,03
	Zakup książek	32 673,07	32 673,07
	Prenumerata czasopism	4 795,72	4 795,72
	Zakup energii elektrycznej, energii cieplnej, wody	52 370,97	52 370,97
	Zakup usług zdrowotnych	350,00	350,00
	Zakup usług pozostałych	22 425,45	23 789,67
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 327,50	7 327,50
	Spotkania autorskie	5 270,00	5 270,00
	Różne opłaty i składki-ubezpieczenia	547,16	547,16
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 796,00	21 796,00
	Składki pracodawcy na PPK	2 575,45	2 575,45
B.	Koszty pokryte przychodami własnymi	97 434,00	97 433,35
	Zakup usług pozostałych	6 690,00	6 690,00
	Pozostałe koszty- umorzenie należności	2 297,00	2 296,45
	Zakup materiałów i wyposażenia	1 573,00	1 572,90
	Koszty ogółem projektu Blisko Papieru	69 900,00	69 900,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00
	Zakup książek - projekt BN	16 974,00	16 974,00
III.	WYNIK FINANSOWY	0,00	-62 011,51
IV.	SREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW	10,00	10,44
V.	ZOBOWIĄZANIA	0,00	60 451,88
VI.	NALEŻNOŚCI	0,00	0,00

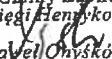
Środki na 01.01.2022 r.: 33 895,54 zł

Środki na 31.12.2022 r.: 34 886,49 zł

Główny Księgowy

 Agnieszka Piwowarczyk

Ząbkowice Śl. 27.03.2023 r.

Strona 1

D Y R E K T O R
 Biblioteki Publicznej
 Miasta i Gminy Ząbkowice Śl.
 im. Księgi Henrykowskiej

 Paweł Onysków

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej w Zabkowicach Śląskich Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej 57-200 Zabkowice Śl., Rynek 56 tel./fax 0...74) 8151535 Numer identyfikacyjny REGON 000286806 NIP 817-10-41-768		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat GMINA ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	
Sporządzony na dzień 31-12-2022 r.				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00		
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.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	911 914,75	1 210 487,33		
I.	Amortyzacja	0,00	4 852,80		
II.	Zużycie materiałów i energii	123 442,52	122 420,92		
III.	Usługi obce	26 867,23	72 132,79		
IV.	Podatki i opłaty	280,00	280,00		
V.	Wynagrodzenia	636 440,35	846 309,85		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	124 617,49	164 223,81		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	267,16	267,16		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-911 914,75	-1 210 487,33		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	895 897,61	1 137 174,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	870 000,00	1 050 300,00		
III.	Inne przychody operacyjne	25 897,61	86 874,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 550,67		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 550,67		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 017,14	-75 864,00		
G.	Przychody finansowe	141,90	13 852,49		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	141,90	813,63		
III.	Inne	0,00	13 038,86		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-15 875,24	-62 011,51
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)	-15 875,24	-62 011,51

Główny Księgowy

Agnieszka Piwowarczyk
Agnieszka Piwowarczyk

Agnieszka Piwowarczyk

(główny księgowy)

27.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Zabkowice
im. Księżki Henrykowskiej
Pawłowice

(kierownik
jednostki)

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości sprawozdanie jednostki „podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego „oraz zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej w Ząbkowicach Śląskich przedłożyła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2022 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej składające się z następujących dokumentów:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r.;
- rachunek zysków i strat sporządzony za 2022 r.;
- dodatkowe informacje i objaśnienia;
- stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.
- informacja dodatkowa do bilansu za rok 2022 r. w zakresie zobowiązań i należności od jednostek powiązanych Gminy.

Sporządziła:

Podpis i Pieczętka Kierownika Referatu:

Podpis Pieczętka Radcy Prawnego:

Podpis i Pieczętka Kierownika Wydziału:

Rozdzielnik dla odbiorców:

1) Rozdzielnik wewnętrzny:

a) Rejestr Zarządzeń

b) BIP

c) a/a

2) Rozdzielni zewnętrzny:

a) Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej w Ząbkowicach Śląskich

Anna Sznajder
Sznajder
Główny specjalista
ds. administracyjno-opiekuńczych
Kierowniczka Referatu

RADCA PRAWNY

Michał Kucharski
OIRP Wrocław 3013

Kierownik
Referatu Edukacji, Kultury, Sportu
i Spraw Społecznych
Michał Kucharski