

OR.0050.101.2024.EKS.PSZ

Burmistrz
Ząbkowic Śląskich
ul. 1 Maja 15
57-200 Ząbkowice Śląskie
/1-2019/

**ZARZĄDZENIE NR 101/IV/EKS-2024
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 11 kwietnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury tj. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. Księżki Henrykowskiej w Ząbkowicach Śląskich za 2023 rok.

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 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. Księżki Henrykowskiej za 2023 r.

§ 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 57-200 Ząbkowice Śl. Rynek 56 REGON 000286806		BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat GMINA Ząbkowice Śląskie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	36 446,21	-25 565,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	36 446,21	-25 565,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-62 011,51	-28 027,28
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-62 011,51	-28 027,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	81 318,26	87 816,70
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	81 318,26	87 816,70
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 573,03	176,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 418,68	27 196,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 460,14	42 101,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	55 752,99	34 224,12	8. Fundusze specjalne	20 866,41	18 342,43
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 866,41	18 342,43
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	9 057,00	8 117,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	9 057,00	8 117,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 695,99	26 107,12			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 695,99	26 107,12			
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	55 752,99	34 224,12	Suma pasywów	55 752,96	34 224,12

Agnieszka Piwowarczyk
(główny księgowy)

21-03-2024
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Onyśków
(kierownik ierlnoski)



Podpisany elektronicznie @ 2024
Paweł Onyśków
77 01 26 04
10 01 33 - 01 00

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 01.01.2023 r.	Zwiększenia w 2023 roku	Zmniejszenia w 2023 roku	Stan na 31.12.2023 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	175 488,81	60 922,07	0,00	236 410,88
	RAZEM	175 488,81	60 922,07	0,00	236 410,88

Umorzenia

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia w 2023 roku	Zmniejszenia w 2023 roku	Stan na 31.12.2023 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	175 488,81	60 922,07	0,00	236 410,88
	RAZEM	175 488,81	60 922,07	0,00	236 410,88

Wartość netto

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia w 2023 roku	Zmniejszenia w 2023 roku	Stan na 31.12.2023 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	0,00
	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 01.01.2023 roku	36 446,21 zł
1) Zwiększenia	0,00 zł
2) Zmniejszenia	62 011,51 zł
Stan funduszu na 31.12.2023 roku	- 25 565,30 zł

Za rok 2023 w jednostce wystąpiła strata finansowa (księgowa) w wysokości 28 027,28 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 zmiany 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 nieodlegającym od siebie poziomie. Taka tendencja została zachowana w roku 2023 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 31.12.2023 roku- **nie występują.**

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023 roku wynoszą **69 474,27 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:	1 062 669,35 zł
Otrzymane w 2023 roku dotacje, w tym:	927 800,00 zł
a) Dotacja podmiotowa od Organizatora	927 800,00 zł
Pozostałe przychody	134 869,35 zł
2) Przychody finansowe, w tym:	473,73 zł
a) Odsetki bankowe	473,73 zł
Ogółem przychody (1+2)	1 063 143,08 zł

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 2023 nie wystąpiła zaniechana działalność oraz nie przewiduje się jej wystąpienia w roku 2024.

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

A. PRZYCHODY PODATKOWE:	
1. Przychody bilansowe	1 063 143 zł
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	0 zł
Niezapłacone, naliczone odsetki od należności	0 zł
Dodatnia korekta podatku VAT za 2022 rok ujęta w deklaracji VAT za 1/2023, ale zaksięgowana na przychody w księgach 2023 roku	0 zł
Przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami międzykresowymi przychodów	0 zł
3. Przychody podatkowe nie ujęte wyniku	0 zł
A. Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)	1 063 143 zł

B. KOSZTY PODATKOWE:	
1. Koszty bilansowe	1 091 170 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 2019 rok zaksięgowana w 2020 roku	0 zł
B. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (1-2-3+4)	1 091 170 zł
WYNIK PODATKOWY (A-B)	- 28 027 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 2023 roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale. Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2023 roku nie poniesiono nakładów na niefinansowe aktywa trwale.

W 2023 roku nie poniesiono nakładów na aktywa trwale 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 – 10 osób/9,00 etatu.

Przeciętne wynagrodzenie w 2023 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:	10	8	2	9,00
Kadra kierownicza	1	0	1	0,50
Pracownicy merytoryczni	5	5	0	5,00
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 Zabkowice Śląskie nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.**

5. Objaśnienie 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 2023 rok różni się od sprawozdania za 2022 rokiem osiągnięta mniejszą stratą finansową, w wysokości 28 027,28 zł.

Otrzymano dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na powiększenie księgozbioru biblioteki. Dofinansowanie wyniosło 15 542 zł, w tym zakup 484 woluminów oraz dostęp do e-book.

Instytucja realizowała projekt unijny „Blisko Papieru i Słowa”, na którego realizację otrzymała dofinansowanie w wysokości 67 600 zł. Zakończenie realizacji projektu nastąpiło w XI/23.

Dodatkowo zrealizowano projekt „Biblioteka dla wszystkich. Równi. Różni. Ważni”, którego celem było wsparcie ukraińskich uchodźców. Polegał on na dodatkowych zajęciach polegających na integracji w nowym środowisku. W ramach projektu otrzymano nieodpłatnie sprzęt /5 laptopów i 5 tabletów/ na łączną wartość 30 370,78 zł, który stanowi wyposażenie jednostki.

Zakupiono nowoczesne wyposażenie oddziału dla dorosłych oraz oddziału dla dzieci sfinansowane z funduszy własnych. Celem była poprawa warunków czytelników oraz pracowników biblioteki.

Na 31.12.2023 roku w zasoby biblioteki wynoszą 91 268 woluminów o wartości 1 229 848,36 zł.

6. Objaśnienia 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.



..... Ząbkowice Śl., 21.03.2024 r.

Sporządził:
Główny księgowy

Miejscowość i data

Zatwierdził:
Kierownik jednostki

**Należności instytucji kultury
wg stanu na 31 grudnia 2023 r.**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym należności wymagalne
Należności ogółem:	8 117,00 zł	0,00 zł
1. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności krótkoterminowe, w tym:	8 117,00 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)	8 117,00 zł	0,00 zł
3. Należności sporne	0,00 zł	0,00 zł

**Zobowiązania instytucji kultury
wg stanu na 31 grudnia 2023 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:	69 474,27 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	176,97 zł	0,00 zł
e) z tytułu wynagrodzeń	42 101,02 zł	0,00 zł
f) z tytułu ubezpieczeń społecznych	27 024,98 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	171,30 zł	0,00 zł

Ząbkowice Śl. 21.03.2024 r.

Główny księgowy

Dyrektor



Podpisany: Paweł Grygalski
21 03 2024
10 05 51 -0100

Informacja dodatkowa do bilansu za 2023 rok w zakresie zobowiązań i należności jednostek objętych konsolidacją

Stan należności na dzień 31.12.2023 roku od jednostek powiązanych

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

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku od jednostek powiązanych

L.p.	Nazwa jednostki	Wartość w zł
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. Ząbkowice Śl. ul. Jasna 44	101,51 zł
Razem:		101,51 zł

Ząbkowice Śl. 21.03.2024 r.



Podpisany elektronicznie przez
Paweł Dąbków
27.03.2024
50 E5 DE 410C

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Księgi Henrykowskiej w Ząbkowicach Śląskich		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat GMINA ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	
Numer identyfikacyjny REGON 000286806		sporządzony na dzień 31-12-2023 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.	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	1 210 487,33	1 130 299,14		
I.	Amortyzacja	4 852,80	39 128,78		
II.	Zużycie materiałów i energii	122 420,92	174 496,95		
III.	Usługi obce	72 132,79	77 158,25		
IV.	Podatki i opłaty	280,00	280,00		
V.	Wynagrodzenia	846 309,85	689 136,24		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	164 223,81	149 391,66		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	267,16	707,26		
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)	-1 210 487,33	-1 130 299,14		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 137 174,00	1 058 269,45		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	1 050 300,00	927 800,00		
III.	Inne przychody operacyjne	86 874,00	130 469,45		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 550,67	0,00		
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	2 550,67	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-75 864,00	-72 029,69		
G.	Przychody finansowe	13 852,49	44 002,41		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	813,63	473,73		
III.	Inne	13 038,86	43 528,68		

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)	-62 011,51	-28 027,28
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)	-62 011,51	-28 027,28

Agnieszka Piwowarczyk
(główny księgowy)

21-03-2024
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Onyśków
(kierownik
jednostki)



Faktury elektroniczne (druk):
Paweł Onyśków
21.03.2024
1234.56.7890

wykonanie 31.12.21

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY
NA 31.12.2023 R.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2023
1	2	4
I.	PRZYCHODY OGOLEM	1 063 143,08
1.	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:	135 343,08
	Program Biblioteka Narodowa, Projekt Blisko, Ukraina	122 652,00
	Wpływy różne	12 691,08
2.	DOTACJA PODMIOTOWA	927 800,00
II.	KOSZTY OGOLEM, z tego :	1 091 170,36
A.	Koszty pokryte dotacją	927 800,00
	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do osobowych	359,50
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 470,17
	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 192,82
	Składki na Fundusz Pracy	10 294,66
	Wynagrodzenia bezosobowe	17 128,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	7 662,50
	Zakup książek	29 635,50
	Prenumerata czasopism	931,41
	Zakup energii elektrycznej, energii cieplnej, wody	69 424,66
	Zakup usług zdrowotnych	750,00 zł
	Zakup usług pozostałych	18 981,03
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 584,50
	Spotkania autorskie	0,00
	Różne opłaty i składki-ubezpieczenia	547,16
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 973,00
	Składki pracodawcy na PPK	2 865,09
B.	Koszty pokryte przychodami własnymi	163 370,36
	Zakup usług pozostałych	0,00
	Koszty projektu „Blisko”	75 400,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	21 812,69
	Koszty projektu „Ukraina”	39 516,60
	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	Zakup książek, czasopisma, e-booki	22 141,07
III.	WYNIK FINANSOWY	-28 027,28
IV.	SREDNIOROCZNA LICZBA ETATOW	9,00
V.	ZOBOWIĄZANIA	69 474,27
VI.	NALEŻNOŚCI	0,00

Środki na 01.01.2023 r.: 34 886,49 zł

Środki na 31.12.2023 r.: 15 881,69 zł

Ząbkowice Śl. 21.03.2024 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Strona 1



Podpisany elektronicznie przez:
Paweł Drykło
27 03 2024
10:07:26 -0100

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości sprawozdanie finansowe 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 przedłożyła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2023 r. składające się z następujących dokumentów:

- bilans instytucji kultury na dzień 31.12.2023 r.;
- informacja dodatkowa do bilansu za 2023 r. w zakresie zobowiązań i należności jednostek objętych konsolidacją;
- należności instytucji kultury wg. stanu na 31 grudnia 2023 r.;
- zobowiązania instytucji kultury wg. stanu na 31 grudnia 2023 r.
- rachunek zysków i strat jednostki;
- wykonanie planu finansowego instytucji kultury na 31.12.2023 r.;

Sporządziła:

Podpis i Pieczętka Kierownika Referatu:

Anna Sznajder
Główny specjalista
ds. administracyjno-opiekuńczych
kultury i sportu

Kierownik
Referatu Edukacji, Kultury, Sportu
i Spraw Społecznych
Anna Marcinków

Podpis i Pieczętka Rady Prawnego:

1) Rozdzielnik wewnętrzny:

a) Rejestr Zarządzeń.....*Wojcik*.....

b) BIP.....

c) a/a.....

Kierownik
Wydziału Edukacji
i Spraw Społecznych
Ewa Figzał
Ewa Figzał

2) Rozdzielnik zewnętrzny:

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