

ZARZĄDZENIE NR 231/2022

WÓJTA GMINY ŁASKARZEW

z dnia 04 marca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Pilczynie za 2021 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym , art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, art.29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późniejszymi zmianami zarządzam co następuje:

& 1.

Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Pilczynie sprawozdanie finansowe za 2021 rok.

& 2.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.
- Rachunku zysków i start sporządzonego na dzień 31.12.2021 r
- Informacja dodatkowa w wersji opisowej
- Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego

& 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WÓJTA GMINY
Marian Janisiewicz

GBP-K 3101.2.2022

Łaskarzew, dn. 02.03.2022

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w NOWYM PILCZYNIU 73
00-000 00-0000
tel. 021 123 45 67
ul. 00-00-00-00 0000 000000

Wójt Gminy Łaskarzew

Działając na podstawie art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami . Gminna Biblioteka w Nowym Pilczynie zwraca się z prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Załączniki:

- Bilans jednostki za 2021 rok
- Rachunek zysków i strat za 2021 rok
- Informacja dodatkowa
- Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Agnieszka Korycka

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ, ZAKŁADU BUDŻETOWEGO, GOSPODARSTWA
POMOCNICZEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Pilczynie 140538060 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021 200 r.			Adresat Urząd Gminy Łaskarzew wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0	0	A. Fundusz	675,00	560,00	
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	675,00	560,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto	0	0	
1. Środki trwałe	0	0	1.1. Zysk netto (+)	0	0	
1.1. Grunty	0	0	1.2. Strata netto (-)	0	0	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0	
1.4. Środki transportu	0	0	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	
1.5. Inne środki trwałe	0	0	VI. Inne	0	0	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0	0	B. Fundusze celowe	0	0	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0	0	1.1.	0	0	
III. Należności długoterminowe	0	0	1.2.	0	0	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	C. Zobowiązania długoterminowe	0	0	
1.1. Akcje i udziały	0	0	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0	0	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	I. Zobowiązania krótkoterminowe	0	0	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0	

B. Aktywa obrotowe	675,00	560,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0
I. Zapasy	675,00	560,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
1.1. Materiały	675,00	560,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0	0
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
1.3. Produkty gotowe	0	0	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
1.4. Towary	0	0	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	II. Fundusze specjalne	0	0
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0	0
1.2. Należności od budżetów	0	0	1.2. Inne fundusze	0	0
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.4. Pozostałe należności	0	0	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
III. Środki pieniężne	0	0	F. Inne pasywa	0	0
1.1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	0			
1.3. Inne środki pieniężne	0	0			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	0			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
C. Inne aktywa	0	0			
-	0	0			
Suma aktywów	675,00	560,00	Suma pasywów	675,00	560,00

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -81.896,65
2. Umorzenie środków trwałych 27.700,84
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 215.130,84
4. Odpisy aktualizujące należności 0
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 384.023,11

INSPEKTOR
ds. Księgowości Budżetowej

.....*Karolina Stanek*.....
(główny księgowy)

2021.03.02
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Agneszka Korycka
mgr Agnieszka Korycka
.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ... 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	246.669,24	262.873,28
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	246.751,74	262.758,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-82,50	115,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	246.669,24	262.873,28
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	81.476,94	69.640,48
III	Usługi obce	7.794,10	6.939,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	131.020,74	150.619,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24.712,65	34.203,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.664,81	1.471,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	0,00	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	0,00

... 02.03.2022. ... Karolina Stanek
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg Rachunkowych)

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Korycka
mgr Agnieszka Korycka
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego
za 2021 rok
Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Pilczynie**

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Pilczynie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o postanowienia ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Organem założycielskim instytucji jest Rada Gminy Łaskarzew. Gminna Biblioteka Publiczna wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora-Gminę Łaskarzew, posiada osobowość prawną. Nie podlega wpisowi do Krajowego Rejestru Sądowego.

Swoje sprawozdania finansowe składa do Urzędu Gminy Łaskarzew oraz do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej (KAS). Deklarację CIT 8 składa do Urzędu Skarbowego.

Działalność prowadzona jest zgodnie ze Statutem nadanym Uchwałą Nr XIX/74/08 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 11 września 2008 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zmian i zasad szczególnych określonych w ustawie z dn.25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z uwzględnieniem zmian.

Rachunkowość Instytucji Kultury prowadzona jest na podstawie ustalonej dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości i planu kont wprowadzonych Zarządzeniem Nr 5 Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej z dnia 19 kwietnia 2012 roku z póź.zm. Zarządzenie nr 8a z dnia 29.03.2013 roku.

Obsługa kasowa jest powierzona Urzędowi Gminy Łaskarzew umową zawartą dnia 01.09.2013 r.

Obsługa działalności socjalnej prowadzona jest przez Gminę Łaskarzew zgodnie z umową zawartą dnia 01.07.2012 roku.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmującą:

-bilans

-rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/

-informacje dodatkową.

Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym.

Inwentaryzację sporządza się:

-raz w ciągu 4 lat dla środków trwałych w używaniu

- wg stanu faktycznego na ostatni dzień roku sprawozdawczego dla materiałów

-wg stanu na ostatni dzień roku dla środków pieniężnych i druków ścisłego zarachowania.

Na koniec roku nie wystąpiły należności i zobowiązania.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań.

Na koniec roku wystąpiły zapasy materiałowe w postaci drewna opałowego na kwotę 560,00 zł.

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

Obsługa kadrowa :

Dyrektor GBP w Nowym Pilczynie zatrudniony na cały etat

Kierownik Filii w Izdebnie zatrudniony na $\frac{3}{4}$ etatu

Kierownik Filii w Dąbrowie zatrudniony na $\frac{3}{4}$ etatu

Młodszy bibliotekarz w Nowym Pilczynie zatrudniony na $\frac{1}{2}$ etatu (od marca do grudnia 2021r)

Obsługa księgową prowadzona jest w wersji elektronicznej przez upoważnionego pracownika zatrudnionego w UG Łaskarzew.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie występują zdarzenia zagrażające działalności instytucji.

INSPEKTOR
us. Księgowości Budżetowej
Karolina Stanek

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Agnieszka Korycka

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
ZA 2021 ROK
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W NOWYM PILCZYNIU**

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Pilczynie prowadzi swoją działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XIX/74/08 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 11 września 2008 roku. Wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, posiada osobowość prawną.

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej wchodzi :

- Biblioteka wiodąca Nowy Pilczyn
- Filia Biblioteczna w Izdebnie
- Filia Biblioteczna w Dąbrowie

Przedmiotem działalności zgodnie ze Statutem jest gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych, udostępnianie zbiorów bibliotecznych, organizowanie różnego rodzaju imprez popularyzujących wiedzę kulturę, książkę i czytelnictwo.

Podejmowanie różnych działań zgodnych z zapotrzebowaniem lokalnej społeczności, dostęp do informacji drogą elektroniczną, promocja kultury lokalnej.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej i ustawie o rachunkowości w oparciu o plan finansowy dostosowany do planu dotacji podmiotowej uchwalonej w budżecie Gminy Łaskarzew .

Obsługa księgową prowadzona przez upoważnionego pracownika Urzędu Gminy Łaskarzew

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

Przychody realizowane w 2021 roku

Dotacja podmiotowa otrzymana z budżetu gminy stanowi kwotę	243.758,28
	/ Plan 245.000,00 /
Dotacje otrzymane z zewnątrz	
Biblioteka Narodowa	19.000,00
Ogółem dotacje otrzymane	262.758,28

Stan materiałów /konto 310/ drewno opałowe na początek roku
Filia Biblioteczna w Izdebnie 675,00

Zaś koszty stanowią kwotę :	262.758,28
Wykonanie kosztów osobowych pracownicy	184.822,02
Wykonanie kosztów bezosobowych	0,00
Wykonanie kosztów rzeczowych :	77.936,26

Wśród kosztów rzeczowych zakup księgozbiorów i audiobooków stanowi kwotę: 38.038,30
W tym :
Dotacja z budżetu gminy 19.038,30
Dotacja Biblioteka Narodowa 19.000,00

Stan materiałów na koniec roku 560,00

Wykonanie kosztów w poszczególnych bibliotekach przedstawia się następująco:

Biblioteka wiodąca Nowy Pileczyn	136.502,83
Filia Biblioteczna w Izdebnie	66.943,68
Filia Biblioteczna w Dąbrowie	59.311,77

Na dzień 31.12.2021 roku w bibliotekach pozostały na stanie zapasy materiałowe w postaci drewna opałowego o wartości 560,00 zł. z tego:

Filia Biblioteczna w Izdebnie 560,00 zł.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym biblioteki na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 0 / zero/

Na dzień 31.12.2021 roku należności i zobowiązania nie występują.

Biblioteka realizowała swoje zobowiązania w wymaganym terminie.

Straty i zyski nadzwyczajne nie występują na koniec 2021 roku.

DZIAŁALNOŚCI KULTURALNO – EDUKACYJNA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W NOWYM PILCZYNIEM W 2021r.

Praca kulturalno-edukacyjna w Bibliotekach na terenie gminy Łaskarzew była bardzo utrudniona, powodem była panująca epidemia COVID-19. Biblioteki prowadziły wypożyczanie książek z koniecznością przestrzegania nałożonych reguł sanitarnych. Obsługa czytelników za płytą pleksi, zasady reżimu sanitarnego i dezynfekcji. Dostęp do półek częściowo ograniczony. Zamknięte kawiarenki internetowe. Zakaz prowadzenia stacjonarnych imprez, zajęć i warsztatów dla użytkowników. Taki system pracy obowiązywał do końca kwietnia. Od maja częściowo wznowiliśmy działalność kulturalno-edukacyjną.

- **Projekt „Mała książka wielki człowiek”** – popularyzacja czytelnictwa wśród dzieci 3-6 lat i ich rodziców – 70 osób.
- **Książka na telefon** usługa dla seniorów i osób niepełnosprawnych
- **Dotacja MKDiN na projekt „Zakup nowości książkowych do bibliotek publicznych”** – zakupiono 741 książek o łącznej wartości 18.205 zł oraz kody dostępu do biblioteki internetowej LEGIMI za 795 zł.
- **BAJKOWE ŚRODY W BIBLIOTECE** cykliczne (raz w tygodniu od maja) zajęcia w bibliotece w Pilczynie prowadzone w każdą środę dla przedszkolaków i uczniów klas młodszych.
- **Projekt „SIEĆ NA KULTURĘ W PODREGIONIE SIEDLECKIM”** – realizowany w GBP w Nowym Pilczynie i Filii w Dąbrowie cykl szkoleń dla dzieci z edukacji on-line i grafiki komputerowej. Udział wzięło 18 osób.
- **Wakacje w Bibliotece** – warsztaty edukacyjne w każdej Bibliotece dla dzieci przez 2 tygodnie wakacji oraz 4 wyjazdy edukacyjne. Udział wzięło 90 osób
- **Lekcje biblioteczne dla przedszkolaków** 2 x 12 osób = 24

INSPEKTOR
ds. Księgowości Budżetowej
Karolina Stanek

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Agnieszka Korycka
mgr Agnieszka Korycka