

ZARZĄDZENIE NR 34/2022
WÓJTA GMINY SIECIECHÓW

z dnia 10 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sieciechowie
za 2021 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz.U. z 2021 poz. 217) oraz na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 poz. 194), zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Sieciechowie za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Sieciechów

Arkadiusz Guba

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 34/2022
Wójta Gminy Sieciechów
z dnia 10 czerwca 2022 r.

Bilans na dzień 31.12.2021 r.

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00
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	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na	0,00	0,00

			zobowiązania		
<i>1. Od jednostek powiązanych</i>			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
<i>2. Od pozostałych jednostek</i>			<i>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
IV. Inwestycje długoterminowe			<i>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>		
<i>1. Nieruchomości</i>			- długoterminowa		
<i>2. Wartości niematerialne i prawne</i>			- krótkoterminowa		
<i>3. Długoterminowe aktywa finansowe</i>			<i>3. Pozostałe rezerwy</i>	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
<i>4. Inne inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<i>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>					
<i>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>					

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)
0	2	2	0	2	2
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
<i>I. Zapasy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>1. Materiały</i>			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
<i>2. Półprodukty i produkty w toku</i>			- do 12 miesięcy		
<i>3. Produkty gotowe</i>			- powyżej 12 miesięcy		
<i>4. Towary</i>			b) inne		
<i>5. Zaliczki na dostawy</i>			<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
<i>1. Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
<i>2. Należności od pozostałych jednostek</i>			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	0,00	0,00
c) inne			<i>3. Fundusze specjalne</i>		
d) dochodzone na drodze sądowej					

III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	0,00	0,00	PASYWA RAZEM	0,00	0,00

Sieciechów, 11.02.2022r

Halina Karaś

.....
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Elżbieta Kalbarczyk

.....
Podpis kierownika jednostki

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 34/2022
Wójta Gminy Sieciechów
z dnia 10 czerwca 2022 r.

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.
wariant porównawczy

TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)
0	1	2
A. przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartości dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	124 852,07	129 308,00
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	36 097,54	21 876,56
III. Usługi obce	4 560,03	4 428,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	429,00	429,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	70 179,33	84 168,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 519,31	18 343,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66,86	62,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-124 852,07	-129 308,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	124 852,07	129 308,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje	124 852,07	129 308,00
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności	0,00	0,00

operacyjnej (C+D+E)		
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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.)	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Starty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

Halina Karaś

.....
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Elżbieta Kalbarczyk

.....
Podpis kierownika jednostki

Sieciechów, 11.02.2022r

Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Sieciechowie za rok 2021

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Siedziba Gminnej Biblioteki Publicznej w Sieciechowie znajduje się w Sieciechowie ul. 11 Listopada 2

Przedmiotem działalności GBP w Sieciechowie jest:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych
- prowadzenie działalności informacyjno- bibliograficznej
- popularyzacja książki i czytelnictwa

Gminna Biblioteka Publiczna w Sieciechowie została utworzona uchwałą Rady Gminy w Sieciechowie Nr XX/95/2004 z dnia 25.11.2004 roku. Działalność prowadzi od 02.01.2005 roku.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku. Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy.

3. Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Gminnej Biblioteki Publicznej z siedzibą w Sieciechowie.

5. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego:

- Nie dotyczy

6. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

• Instytucja sporządza sprawozdanie po raz kolejny, a sposób jego sporządzenia nie zmienił się w stosunku do roku poprzedniego.

II. Informacje i objaśnienia do bilansu

Bilans informuje o sytuacji majątkowej i finansowej instytucji kultury.

Jest usystematyzowanym zestawieniem majątku (aktywów) oraz kapitałów (pasywów) sporządzonym na rok bilansowy tj. 31 grudnia 2021 roku.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zmniejszenia aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

- Stan pozostałych środków trwałych tj. wyposażenia na koniec 2021 roku wynosi - 15.157,22 zł.
- stan wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku wynosił - 2.763,05 zł i stanowi oprogramowanie komputerowe, wartość w całości została umorzona.

Instytucja nie prowadzi inwestycji, nie posiada należności długoterminowych, ani aktywów obrotowych.

Gminna Biblioteka - biblioteczne zestawienia:

Nazwa	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Księgozbiory biblioteczne	246.212,09	14.307,98	1.515,32	259.004,75
Ogółem	246.212,09	14.307,98	1.515,32	259.004,75

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

- Nie dotyczy

3. Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- Nie dotyczy

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

- Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

- Nie dotyczy

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

- Nie dotyczy

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

- GBP nie utworzyła rezerw

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

- Nie dotyczy

10. Zobowiązania krótkoterminowe według bilansu:

a) podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty do jednego roku przedstawia poniższa tabela:

Na 31 grudnia 2021 roku nie wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe.

Lp.	B.O. Stan na początek 2021 roku	Zwiększenia Obroty roku	Zmniejszenia Obroty roku	B.Z. Stan na koniec roku 2021	Uwagi
	-	-	-	-	

b) powyżej 1 roku

- Nie dotyczy

c) powyżej 3 do 5 lat

- Nie dotyczy

d) powyżej 5 lat

- Nie dotyczy

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

- Nie dotyczy

12. Wykaz istotnych grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

(ze wskazaniem ich rodzaju):

- Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

- Nie dotyczy

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług:

- Nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

- Nie dotyczy

4. Informacje o przychodach.

Przychody w 2021 ogółem wyniosły 129.308 zł. W ramach planu dotacji podmiotowej biblioteka otrzymała 125.000zł oraz dotację w wysokości 4.308zł z Biblioteki Narodowej na „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek w 2021 roku”.

Przychody w roku 2021 zostały wykorzystane w 100%, dotację podmiotową z budżetu gminy wykonano w kwocie 125.000 zł.

Poniesione koszty w roku 2021 – 129.308,00zł stanowią wykonanie planu finansowego w 100%.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:

Na koniec 2021 roku nie wykazano strat, ani zysków.

6. Dane o kosztach rodzajowych:

Poniesione koszty rodzajowe w		roku 2021
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty
1.	Usługi obce	4.428,01
2.	Wynagrodzenia	84.168,77
3.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18.343,56
4.	Zużycie materiałów i energii	21.876,56
5.	Podatki i opłaty	429,00
6.	Pozostałe koszty	62,10
	RAZEM	129.308,00

Ogółem poniesione w 2021 roku koszty wynoszą 129.308,00 zł.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , w tym odsetki skapitalizowane oraz różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

- Nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku następnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- Nie dotyczy

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

- Nie dotyczy

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

- Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Struktura środków pieniężnych ze sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

- Nie dotyczy

V. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu.

1. Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021 roku wynosi 1.50 etatów i przedstawia się następująco:
-2 osoby - umowy o pracę

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Kierownik	1/1 etatu
2.	Bibliotekarz	1/2 etatu

2. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów' zarządzających i nadzorujących spółek handlowych:

- Nie dotyczy

VI. Istotne zdarzenia.

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- Nie dotyczy

1. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o zysku i stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:

- Nie dotyczy

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

- przychody w roku 2020 - 124.852,07zł

- przychody w roku 2021 – 129.308,00 zł

4. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i start:

- Nie dotyczy

Inwentaryzacja Aktywów i Pasywów-

A. Aktywa trwałe - na 31.12.2021 r.- instytucja nie posiada.

B. Pasywa: 0 zł

C. Wynik finansowy na koniec roku 2021 wyniósł - 0 zł.

D. Kapitał (fundusz) jednostki wg bilansu na koniec 2021 roku wyniósł - 0 zł