

**ZARZĄDZENIE NR 23/2022
WÓJTA GMINY BONIEWO**

z dnia 29 czerwca 2022 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku
samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie za 2021 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 roku poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 roku poz. 217 z późniejszymi zmianami) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2021 r. samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku;
- 3) informację dodatkową do bilansu.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2021 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronie BIP Gminy Boniewo.


WÓJTA
Marek Klimkiewicz



UZASADNIENIE:

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 roku poz. 194) roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego a organem wykonawczym jest Wójt Gminy.



Wójt
mgr inż. Marek Klimkiewicz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS | | | | Adresat | |
|--|--|---------------------|--|-----------------------|---------------------|--|
| GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BONIEWIE UL.SZKOLNA 32 87-851 BONIEWO | jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | | | WÓJT GMINY BONIEWO | |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31.12.2021 | | | | | |
| 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 | 218,18 | 6,70 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 3,69 | -300,30 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | 214,49 | 307,00 | |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. Zysk netto (+) | 214,49 | 307,00 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | | |
| 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 | 218,18 | 6,70 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 218,18 | 6,70 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 218,18 | 6,70 | | | |
| 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 | 218,18 | 6,70 | Suma pasywów | 218,18 | 6,70 |



(główny księgowy)

2022.04.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

(kierownik jednostki)
Stanisława Rybowska

G M I N N A
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W Rowiewie 37-231
ul. Szkolna 32
NIP 0892969432 Regon 34010027
tel. 34 23 31 98

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat | |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------|
| GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BONIEWIE UL. SZKOLNA 32 87-851 BONIEWO | sporządzony na dzień 31.12.2021 | WÓJT GMINY BONIEWO | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 107 140,00 | 104 195,58 |
| 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 | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 107 140,00 | 104 195,58 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 106 930,88 | 103 893,68 |
| I. Amortyzacja | | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 1 108,40 | 615,98 |
| III. Usługi obce | | 1 471,06 | 1 355,87 |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | | 95 426,47 | 87 399,79 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 8 199,36 | 13 796,94 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 725,59 | 725,10 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | 209,12 | 301,90 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 5,37 | 5,10 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 5,37 | 5,10 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| 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) | | 214,49 | 307,00 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | | |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 214,49 | 307,00 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 214,49 | 307,00 |



 (główny księgowy)

2022.04.29

 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 Gminnej Biblioteki Publicznej

 Stanislawa Rybowska

 (kierownik jednostki)

G M I N N A
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 W Boniewie 87-851
 ul. Szkolna 32
 NIP 8862940432 Regon 340400227
 tel. 64 254 01 26

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI W BONIEWIE ZA 2021 ROK

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego obejmuje dane z Biblioteki w Boniewie.
Dotacja podmiotowa z budżetu (Dz. 921 Rozdz. 92116 § 2480) dla instytucji kultury w wysokości
100.000,00 zł Uchwałą Nr XVII/121/20 Rady Gminy Boniewo z dnia 30 grudnia 2020 r
w sprawie uchwalenia budżetu na 2021 rok (z późniejszymi zmianami)
Plan i wykonanie przychodów za rok 2021 przedstawia się następująco:

PRZYCHODY: 104.200,68 zł.

- 1.1 Dotacja przedmiotowa z gminy – 103.888,58 zł.
- 1.2 Dochody z usług działalności statutowej (ksero) – 307,00 zł.
- 1.3 Kapitalizacja odsetek za 2020 rok – 5,10 zł.

KOSZTY ADMINISTRACYJNE : 103.168,58 zł.

- 1.1 Płace brutto – 87.399,79 zł.
 - 1.2 Składki ZUS - 13.796,94 zł.
 - 1.3 Opłata za pakiet strony BIP – 299,00 zł
 - 1.4 Rozmowy telefoniczne – 427,11 zł
 - 1.5 Zakup tonera i druków – 615,98 zł
 - 1.6 Przegląd gaśnic – 24,60 zł
 - 1.7 Opłata za MAK- 605,16 zł
- POZOSTAŁE KOSZTY: 725,10 zł**

Na pozostałe koszty składają się prowizje bankowe pobrane przez bank - 720,00 oraz zwrot kapitalizacji odsetek za 2021 rok w kwocie 5,10 zł.

KOSZTY OGÓŁEM: 103.893,68 zł.

Wynik finansowy za 2021 rok jest dodatni w kwocie – 307,00 zł.

Środki pieniężne na rachunku bankowym w dniu 31.12.2021 – 6,70 zł.

(z tego kwota 5.10 zł stanowi kapitalizację odsetek za 2021 rok i zostanie przekazana do Urzędu Gminy w Boniewie)

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
Staniława Rybowska

