

Zarządzenie Nr18/2024
Wójta Gminy Słupia Konecka
z dnia 29 marca 2024r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Słupiu za 2023 rok.

Na podstawie art. 30, ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023, poz. 40, ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r., poz. 120, ze zm.) oraz art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024r., poz. 87, ze zm.), **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Słupiu za 2023 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023r.,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2023 do 31.12.2023r.,
- 3) Dodatkowe informacje i objaśnienia oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023r.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT GMINY
Robert Wielgopolski
mgr inż. Robert Wielgopolski

421 030.034 451071- 2014-15 1037

Uzasadnienie:

Gminna Biblioteka Publiczna w Słupi jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego – Wójta Gminy Słupia Konecka.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Słupia 36 Słupia 36 26-234 Słupia 292903595 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.			Adresat Wójt Gminy Słupia Konecka	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusze	288,48	645,68
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	288,48	645,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+, -)		
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
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		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	288,48	645,68	8. Fundusze specjalne		
I. Zapasy			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	288,48	645,68			
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	288,48	645,68			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	288,48	645,68	Suma pasywów	288,48	645,68

Ewa Grosicka
Kabała
.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Grosicka-Kabała
Data: 2024.03.28 09:06:28
+01'00'

.....27.03.2024 r.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Orzeł
.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Barbara Orzeł
Data: 2024.03.28 09:09:33
+01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Słupia Słupia 36 26-234 Słupia Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat Wójt Gminy Słupia Konecka Słupia 30a 26-234 Słupia	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	130 788,48	169 000,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 788,48	169 000,00	
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	130 788,48	169 000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	120 710,15	159 385,85	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	15 373,40	27 565,06	
III. Usługi obce	4 621,60	6 575,52	
IV. Podatki i opłaty	865,00	919,00	
V. Wynagrodzenia	85 565,15	106 447,83	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 285,00	17 878,44	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)			

G.	Przychody finansowe	288,48	645,68
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	288,48	645,68
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	288,48	645,68

Ewa Grosicka-
Kabała

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Grosicka-Kabała
Data: 2024.03.28 09:06:52
+01'00'

.....
(główny księgowy)

.....27.03.2024 r.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara
Orzeł

Elektronicznie podpisany
przez Barbara Orzeł
Data: 2024.03.28
09:09:19 +01'00'

.....
(kierownik jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmują w szczególności:

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości księgozbioru przedstawia tabela nr 3.
2. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
3. Instytucja kultury nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.

II.

1. Instytucja kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora.
2. Strukturę przychodów netto przedstawia tabela nr 1.
3. Instytucja kultury nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.
4. Rodzajową strukturę kosztów przedstawia tabela nr 2.
5. Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano.

III.

1. Instytucja kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. W strukturach Gminnej Biblioteki Publicznej w Słupi na 31.12.2023r. było 1,5 etatu. W Bibliotece zatrudnionych jest 2 bibliotekarzy: kierownik na pełny etat, jedna bibliotekarka w filii w Mlinie na ½ etatu.

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

VI.

1. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję kultury.

VII.

1. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

Załączniki:

- Tabele od nr 1 do 3

Słupia 27-03-2023r.

Księgowa

Ewa
Grosicka-
Kabala

Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Grosicka-
Kabala
Data: 2024.03.28
09:05:29 +01'00'

Kierownik

Barbara
Orzeł

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Orzeł
Data: 2024.03.28
09:09:51 +01'00'