

ZARZĄDZENIE NR 37/2023
WÓJTA GMINY MASŁOWICE

z dnia 16 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych za 2022 r. instytucji kultury
podległych Radzie Gminy Masłowice**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i poz. 572), art. 53 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 217 i z 2020 r. poz. 2123) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 oraz Dz. U. z 2019 r. poz. 2020) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2022 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Strzelcach Małych.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z:

- 1) Bilansu stanowiącego Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia,
- 2) Rachunku zysków i strat stanowiącego Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia,
- 3) Zestawienia zmian w funduszu jednostki stanowiącego Załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Bogusław Gontkowski

Adwokat
Karina Zdrzewska

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 37/2023

Wójta Gminy Masłowice

z dnia 16 czerwca 2023 r.

Bilans

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Strzelcach Małych REGON 100188377		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Gmina Masłowice 97-515 Masłowice 4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	1 708,96	2 851,66	A. Fundusze	1 708,96	2 851,66		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	184 698,56	2 851,66		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 708,96	2 851,66	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-182 989,60	0,00		
1. Środki trwałe	1 708,96	2 851,66	1. Zysk netto (+)				
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-182 989,60	0,00		
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	1 708,96	2 851,66	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				
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 obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)				
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
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	1 708,96	2 851,66	Suma pasywów	1 708,96	2 851,66

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szlachetka
(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej

Margorzata Dendek
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 37/2023

Wójta Gminy Masłowice

z dnia 16 czerwca 2023 r.

Rachunek zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Strzelcach Małych REGON 100188377		Gmina Masłowice 97-515 Masłowice	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2022 r		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	169 817,56
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		0,00	169 817,56
Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		182 989,62	172 804,03
I. Amortyzacja		590,00	590,00
II. Zużycie materiałów i energii		38 239,01	23 232,01
III. Usługi obce		3 214,41	3 675,89
IV. Podatki i opłaty		4 532,88	4 734,22
V. Wynagrodzenia		111 945,68	117 823,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		24 285,43	22 656,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		182,21	91,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-182 989,62	-2 986,47
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,01	2 986,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,01	2 986,47
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)		-182 989,61	0,00

G. Przychody finansowe	0,01	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,01	
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-182 989,60	0,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-182 989,60	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej

[Signature]
Małgorzata Dendek

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 37/2023

Wójta Gminy Masłowice

z dnia 16 czerwca 2023 r.

Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Strzelcach Małych REGON 100188377		Gmina Masłowice	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2022 r		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		181 924,99	184 698,56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		182 399,62	1 142,70
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		182 399,62	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	1 142,70
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		179 626,05	182 989,60
2.1. Strata za rok ubiegły		179 626,05	182 989,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		184 698,56	2 851,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		0,00	0,00
1. zysk netto (+)			0,00
2. strata netto (-)			0,00
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		184 698,56	2 851,66

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

2023.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Dendek
(kierownik jednostki)