

ZARZĄDZENIE NR 68/2024
WÓJTA GMINY MASŁOWICE

z dnia 20 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych za 2023 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 2024 r. poz. 609 i poz. 721), art. 53 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, poz. 295 i z 2024 r. poz. 619) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2023 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


mgr inż. Edyta Majchrowska

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 68/2024

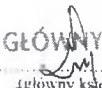
Wójta Gminy Masłowice

z dnia 20 czerwca 2024 r.

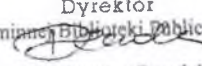
Bilans

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Strzelcach Małych REGON 100188377		jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Gmina Masłowice 97-515 Masłowice 4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		31-12-2023 r	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 851,66	1 118,96	A. Fundusze	2 851,66	783,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 851,66	1 708,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 851,66	1 118,96	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	-925,69
1. Środki trwałe	2 851,66	1 118,96	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	0,00	-925,69
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	2 851,66	1 118,96	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	335,69
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	335,69
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	335,69
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	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. Połprodukty 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	2 851,66	1 118,96	Suma pasywów	2 851,66	1 118,96


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Irena Szczępaniak

2023.03.21
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminy Biblioteki Publicznej

 Małgorzata Dendek

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 68/2024
Wójta Gminy Masłowice
z dnia 20 czerwca 2024 r.

Rachunek zysków i strat

GINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W
STRZELCACH MAŁYCH
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	125 838,55	169 817,56
	- od jednostek powiązanych		
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	Dotacja podmiotowa z budżetu jednostki samorządowej	125 838,55	169 817,56
B	Koszty działalności operacyjnej	126 764,24	172 804,03
I	Amortyzacja	590,00	590,00
II	Zużycie materiałów i energii	15 994,44	23 232,01
III	Usługi obce	3 518,10	3 675,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 338,36	4 734,22
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	84 674,01	117 823,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 587,23	22 656,75
	- emerytalne	14 801,93	18 758,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	62,10	91,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-925,69	-2 986,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2 986,47
I	Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych		
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	2 986,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-925,69	0,00
G	Przychody finansowe	0,37	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,37	0,00
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,37	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,37	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
J	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-925,69	0,00
K	Podatek dochodowy		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-925,69	0,00

Woj. Kł. Os. Kł. Wn.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dana Szczepaniak

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Dendek

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 68/2024

Wójta Gminy Masłowice

z dnia 20 czerwca 2024 r.

Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Gminna Biblioteka Publiczna w Strzelcach Małych REGON 100188377	sporządzone na dzień 31.12.2023 rok	Gmina Masłowice	
Numer identyfikacyjny REGON			
1. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		184 698,56	2 851,66
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 142,70	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
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		1 142,70	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		182 989,60	1 142,70
2.1. Strata za rok ubiegły		182 989,60	0,00
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		0,00	1 142,70
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 851,66	1 708,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		0,00	-925,69
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)			-925,69
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 851,66	783,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Szczepaniak
główny księgowy

2024.03.21
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Masłowice