

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Imielnie ul. Cmentarna 7A 28-313 Imielno		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022 rok		Adresat: WÓJT GMINY IMIELNO	
Numer identyfikacyjny REGON 260024022					
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. Fundusz	-451,09	-195,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-45,92	-451,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-405,17	255,77
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	255,77
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-405,17	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	451,09	195,32
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	451,09	195,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	451,09	195,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności z budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetel
mgr Andrzej Spetel

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Imielnie ul. Cmentarna 7A 28-313 Imielno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 rok	Adresat: WÓJT GMINY IMIELNO	
Numer identyfikacyjny REGON 260024022			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		176.458,90	174.958,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		176.458,90	174.958,99
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		184.073,54	189.255,28
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		32.939,02	27.067,85
III. Usługi obce		20.578,92	23.932,98
IV. Podatki i opłaty		1.332,00	1.362,00
V. Wynagrodzenia		105.213,33	110.622,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23.401,68	24.958,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		608,59	1.311,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-7.614,64	-14.296,29
D. Pozostałe przychody operacyjne		7.209,47	14.552,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		7.209,47	14.552,06
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		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-405,17	255,77
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-405,17	255,77
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-405,17	255,77

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spatek
mgr Andrzej Spatek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Imielnie ul. Cmentarna 7A 28-313 Imielno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 rok	Adresat: WÓJT GMINY IMIELNO	
Numer identyfikacyjny REGON 260024022			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2.228,93	-45,92
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		176.458,90	174.958,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		176.458,90	174.958,99
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		174.184,05	175.748,72
2.1. Strata za rok ubiegły		-2.274,85	-405,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		176.458,90	174.958,99
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,000
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	1.194,90
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-45,92	-451,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-405,17	255,77
1. zysk netto (+)		0,00	255,77
2. strata netto (-)		-405,17	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		-451,09	-195,32

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielnie

Andrzej Spetel
mgr Andrzej Spetel

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie za 2022 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Gminna Biblioteka Publiczna w Imielnie jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, posiadającą osobowość prawną.

NIP: 6562243277

REGON: 260024022

Biblioteką zarządza Kierownik, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Przedmiotem działalności GBP w Imielnie, zgodnie z jej statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych,
- udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- prowadzenie działalności informacyjnej, bibliograficznej, udostępnianie informacji własnych i zewnętrznych,
- popularyzacja książek, informacji, wiedzy i czytelnictwa,
- współdziałanie z innymi instytucjami w rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczeństwa,
- doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej.

Biblioteka realizuje swoje działania bezpośrednio w swojej siedzibie przy ul. Cmentarnej 7A w Imielnie.

Gminna Biblioteka Publiczna samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Podstawowym źródłem finansowania biblioteki w 2022 roku jest dotacja z Gminy Imielno w kwocie 169.958,99 zł, którą w całości wykorzystano na działalność statutową. W 2022 roku biblioteka otrzymała także środki z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych w kwocie 5.000,00 zł, które zostały wykorzystane w całości, kwotę 1.000,00 zł z Instytutu Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego za udział w konkursie oraz odszkodowanie od ubezpieczyciela w kwocie 13.102,06 zł.

Biblioteka sporządza roczną sprawozdawczość finansową, która obejmuje:

1. Bilans jednostki
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu
4. Informację dodatkową

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans jednostki.

GBP w Imielnie w części Aktywa wykazuje wartości zerowe, gdyż na swoim stanie na dzień 31.12.2022r. nie posiada żadnych środków trwałych, które podlegałyby na koniec roku amortyzacji liniowej.

Zbiory biblioteczne są całkowicie umarżane w momencie ich przyjęcia do użyteczności, ewidencjonowane według wartości. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest przez Kierownika instytucji według odrębnych przepisów.

Ogólna wartość zbiorów bibliotecznych GBP Imielno według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi 196.581,34 zł.

Zakup książek w 2022 roku kształtował się następująco:

Księgozbiór	Zakup z dotacji od organizatora	Zakup z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Stan na koniec roku
Wartość	6.247,84	5.000,00	196.581,34
Ilość (wg. ewidencji prowadzonej w bibliotece)	291	164 + 8 kodów Legimi	10521 + 43 audiobooki

W 2022 roku zlikwidowano 1126 zaczytanych książek na kwotę 5.162,28 zł.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, których wartość nie przekracza 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w momencie przyjęcia do użytku przez wpisanie w koszty instytucji.

Wartości na dzień 31 grudnia 2022r.:

- pozostałe środki trwałe – 98.683,47 zł.
- wartości niematerialne i prawne – 3.774,00 zł.

W okresie sprawozdawczym obejmującym 2022 rok biblioteka nie dokonała zakupu żadnego środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000,00 zł.

Dokonano likwidacji programów komputerowych w kwocie 1.194,90 zł, zakupionych w 2017r., które nie były już używane w bibliotece i wygasła na nie licencja.

Na dzień 31.12.2022r. biblioteka posiada zobowiązanie z tytułu dostaw i usług w kwocie 195,32 zł.

Koszty w GBP Imielno ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Na koniec 2022 roku biblioteka wykazała zysk w kwocie 255,77 zł.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

2. Rachunek zysków i strat.

Przychody:

Plan	Wykonanie	%	Rodzaj i źródło przychodu
170.000,00	169.958,99	99,98	Dotacja z Gminy Imielno
5.000,00	5.000,00	100	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
1.000,00	1.000,00	100	Darowizna z Instytutu Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego
13.102,06	13.102,06	100	Odszkodowanie od ubezpieczyciela
189.102,06	189.061,05	x	x

Koszty:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wydatków	Wykonanie planu wydatków
	Wydatki ogółem	189.102,06	189.061,05
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	560,00	558,98
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110.623,00	110.622,37
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.930,00	18.922,00
4.	Składki na Fundusz Pracy	1.420,00	1.418,97
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	13.483,06	13.482,47
6.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10.026,41	10.026,25
7.	Zakup energii	3.365,00	3.364,90
8.	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00
9.	Zakup usług pozostałych	20.464,59	20.464,02
10.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.469,00	3.468,96
11.	Podróże służbowe krajowe	900,00	894,29
12.	Różne opłaty i składki	420,00	417,00
13.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.743,00	3.741,68
14.	Podatek od nieruchomości	1.380,00	1.362,00
15.	Szkolenia pracowników	168,00	167,16

Wszystkie w/w koszty poniesione w 2022 roku dotyczą tylko i wyłącznie działalności statutowej biblioteki.

Główny Księgowy

Katarzyna Soja
mgr Katarzyna Soja

(główny księgowy)

2023-03-30

(data)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Imielno

mgr Andrzej Spetel
mgr Andrzej Spetel

(kierownik jednostki)