

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie za 2023 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 2023 roku jest dotacja z Gminy Imielno w kwocie 211.117,89 zł, którą w całości wykorzystano na działalność statutową. W 2023 roku biblioteka otrzymała także środki z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych w kwocie 7.000,00 zł, Programu „Kraszewski. Komputery dla bibliotek” w kwocie 27.100,00 zł oraz z dotacji celowej z Gminy Imielno w kwocie 5.000,00 zł. Wszystkie te środki finansowe zostały wykorzystane w całości na cele, na jakie zostały przyznane.

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 31.12.2023r. 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 2023 roku wynosi 206.316,99 zł.

Zakup książek w 2023 roku kształtował się następująco:

Księgozbiór	Zakup z dotacji od organizatora	Zakup z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Stan na koniec roku
Wartość	6.073,27	7.000,00	13.073,27
Ilość (wg. ewidencji prowadzonej w bibliotece)	293	207 + 8 kodów Legimi	10990 + 43 audiobooki

W 2023 roku zlikwidowano 182 szt. zaczytanych książek na kwotę 3.364,02 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 2023r.:

- pozostałe środki trwałe – 130.667,50 zł.

- wartości niematerialne i prawne – 3.774,00 zł.

W okresie sprawozdawczym obejmującym 2023 rok biblioteka nie dokonała zakupu żadnego środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000,00 zł.

Dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych w kwocie 2.415,97 zł, które były niekompletne i zepsute, a koszty naprawy przewyższały wartość tych przedmiotów.

Na dzień 31.12.2023r. biblioteka posiada zobowiązanie z tytułu dostaw i usług w kwocie 738,47 zł.

Koszty w GBP Imielno ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Na koniec 2023 roku biblioteka wykazała stratę w kwocie 543,15 zł.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

2. Rachunek zysków i strat.

Przychody:

Plan	Wykonanie	%	Rodzaj i źródło przychodu
212.000,00	211.117,89	99,58	Dotacja z Gminy Imielno
7.000,00	7.000,00	100	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
27.100,00	27.100,00	100	Środki z programu „Kraszewski. Komputery dla bibliotek”
5.000,00	5.000,00	100	Dotacja celowa z Gminy Imielno
251.100,00	250.217,89	x	x

Koszty:


Lp.	Wyszczególnienie	Plan wydatków	Wykonanie planu wydatków
	Wydatki ogółem	251.100,00	250.217,89
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133.980,00	133.881,94
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	22.900,00	22.840,07
4.	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.300,00	2.239,53
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	40.900,00	40.858,03
6.	Zakup środków żywności	500,00	471,08
7.	Zakup środków dydaktycznych i książek	13.112,00	13.073,27
8.	Zakup energii	3.500,00	3.492,70
9.	Zakup usług remontowych	500,00	344,50
10.	Zakup usług zdrowotnych	670,00	670,00
11.	Zakup usług pozostałych	21.588,00	21.537,83
12.	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.500,00	3.426,28
13.	Podróże służbowe krajowe	400,00	328,90
14.	Różne opłaty i składki	500,00	446,00
15.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.300,00	4.263,76
16.	Podatek od nieruchomości	1.500,00	1.499,00
17.	Szkolenia pracowników	450,00	345,00

Wszystkie w/w koszty poniesione w 2023 roku dotyczą tylko i wyłącznie działalności statutowej biblioteki.

Główny Księgowy


mgr Katarzyna Soja
(główny księgowy)

2024-03-14
(data)

p.o. Dyrektora
Centrum Usług Wspólnych
w Imielnie

mgr Magdalena Furmańczyk
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

podpis

