

Janis Kowalski

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROPIE ZA 2022 rok.



	Plan na 2022 rok	Wykonanie za 2022 rok	% wykonania
Przychody ogółem	254 091,96	254 091,96	100
▼ Dotacja - Urząd Gminy Ropa	229 000,00	229 000,00	100
▼ Dotacja- Biblioteka Narodowa- zakup nowości wydawniczych	14 000,00	14 000,00	100
▼ Dotacja- Instytut Książki Kraków-program Kraszewski. Komputery dla bibliotek	10 040,00	10 040,00	100
▼ Pozostałe przychody- amortyzacja	1 051,96	1 051,96	100
Koszty ogółem	254 091,96	253 809,05	100
▼ Wynagrodzenia	144 579,00	144 578,78	100
▼ Wynagrodzenia z tytułu umowy zlec. i umów o dzieło	11 268,00	11 268,00	100
▼ Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	29 756,00	29 756,02	100
▼ Odpisy na ZFŚS	3 576,00	3 576,00	100
▼ Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	162,00	162,00	100
▼ Zużycie materiałów	6 716,00	6 715,28	100
▼ Zużycie materiałów- z dotacji Instytut Książki Kraków-program Kraszewski. Komputery dla bibliotek	10 040,00	10 040,00	100
▼ Energia	4 086,00	3805,52	93
▼ Zbiory biblioteczne	15 083,00	15 082,15	100
▼ Zbiory biblioteczne- z dotacji Biblioteka Narodowa	14 000,00	14 000,00	100
▼ Usługi	12 816,00	12 815,57	100
▼ Ubezpieczenia rzeczowe	310,00	309,77	100
▼ Podróże służbowe	45,00	45,00	100
▼ Podatki i opłaty	603,00	603,00	100
▼ Amortyzacja	1 051,96	1 051,96	100

STARSZY KSIĘGOWY

Marzena Słwiak
Marzena Słwiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Ropa

Barbara Kędzior
Barbara Kędzior

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

	Stan na 01.01.2022r.		Stan na 31.12.2022r.	
	Kwota należności	w tym wymagalne	Kwota należności	w tym wymagalne
Należności ogółem: z tego	0,83	0,00	0,00	0,00
▼ środki na rachunku bankowym	0,83	0,00	0,00	0,00

	Stan na 01.01.2022r.		Stan na 31.12.2022r.	
	Kwota zobowiązań	w tym wymagalne	Kwota zobowiązań	w tym wymagalne
Zobowiązania ogółem: z tego	781,27	0,00	497,53	0,00
▼ z tytułu dostaw i usług /gaz, energia/	780,44	0,00	497,53	0,00
▼ zwrot dotacji podmiotowej- Urząd Gminy Ropa	0,83	0,00	0,00	0,00

STARSZY KSIĘGOWY

Marzena Słowik
Marzena Słowik

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie

Barbara Kadzik
Barbara Kadzik

CZĘŚĆ OPISOWA
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROPIE ZA 2022 ROK.

Wynagrodzenia –na podstawie umów o pracę przeciętne zatrudnienie w 2022r.
wynosiło 2,15 etatu.

Umowy zlecenia- sprzątanie bibliotek.

Zużycie materiałów- zakupiono; materiały biurowe, środki czystości, prasę, szafkę, krzesło obrotowe, karcher do mycia okien, wkład własny do zakupu komputerów, folia samoprzylepna do oprawy książek, plafon, tonery.

Z dotacji- Instytut Książki Kraków-program Kraszewski. Komputery dla bibliotek za kwotę 10 040,00 zł zakupiono: 2 komputery + monitory, głośniki, słuchawki, UPS, Microsoft Office, urządzenie wielofunkcyjne.

Energia- opłaty za gaz i energię elektryczną.

Zbiory biblioteczne- w ramach gromadzenia księgozbioru zakupiono 857 książek o wartości 21 920,57 zł dla Biblioteki w Ropie , oraz 291 książek o wartości 7161,58 zł dla Filii Biblioteki w Łosiu.

W tym ze środków dotacji Biblioteki Narodowej- zakup nowości wydawniczych za kwotę 14 000,00 zł.

Usługi- opłata za telefon stacjonarny, Internet , prowizje bankowe, opłaty pocztowe, abonamenty programów komputerowych księgowych, oraz do obsługi pracy wypożyczalni, współorganizacja wykładu Legenda Żwirki i Wigury latające gwiazdy II RP, wystawa „Mody romantyczne”.

Ubezpieczenia - ubezpieczenie od kradzieży, ognia i innych żywiołów sprzętu komputerowego .

Podatki i opłaty- podatek od nieruchomości za 2022r.

STARSZY KSIĘGOWY

Marzena
Marzena Słowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie
Barbara
Barbara Kudzik

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

NA 2022 ROK

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

PLAN PRZYCHODÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Dotacja-Biblioteka Narodowa Warszawa-zakup nowości wydawniczych	14 000,00	0,00
Razem	14 000,00	0,00
PLAN KOSZTÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Razem	14 000,00	0,00
Zbiory biblioteczne	14 000,00	0,00

Ropa,27-07-2022r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie
Barbara Radzik


ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

NA 2022 ROK

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

PLAN PRZYCHODÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Dotacja-Institut Książki Kraków-program Kraszewski. Komputery dla bibliotek	10 040,00	0,00
Razem	10 040,00	0,00
PLAN KOSZTÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Razem	10 040,00	0,00
Zużycie materiałów	10 040,00	0,00

Ropa, 29-08-2022r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie

Barbara Madzik

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

NA 2022 ROK

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

PLAN PRZYCHODÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Pozostałe przychody-amortyzacja	51,96	0,00
Razem	51,96	0,00
PLAN KOSZTÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Wynagrodzenia	1579,00	-
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	-	2232,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	-	1744,00
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	-	138,00
Zużycie materiałów	496,00	-
Zbiory biblioteczne	1 083,00	-
Energia	-	14,00
Usługi	1 816,00	-
Ubezpieczenia rzeczowe	-	294,00
Podróże służbowe	-	455,00
Podatki	-	97,00
Amortyzacja	51,96	-
Razem	5025,96	4974,00

Ropa,09-12-2022r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie
Barbara Kudzik



***Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie
za 2022 rok.***

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie z siedzibą w 38-312 Ropa, Ropa 780, jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury Gminy Ropa pod nr 1/94. Składa się z Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie, oraz filii Biblioteki w Łosiu. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej jest przede wszystkim: gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie, oraz udostępnianie zbiorów bibliotecznych, zaspokajanie potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych lokalnej społeczności, upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury. Współdziałanie z innymi bibliotekami i instytucjami w tym zakresie.
2. Czas trwania Biblioteki nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Gminną Bibliotekę Publiczną w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia, środki trwałe w cenie nabycia w miesiącu przekazania ich do użytkowania, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zawartych w ustawie o podatku dochodowym. Zakup zbiorów bibliotecznych w cenie nabycia, otrzymane dary w wartości rynkowej. Zbiory biblioteczne podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania do używania w pełnej wysokości.
6. Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w Ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz polityce rachunkowości. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym, bilans w wersji uproszczonej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

DO BILANSU

I. AKTYWA

- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach w dniu 31.12.2022r.
rachunek bieżący- 0,00 zł
rachunek ZFŚS – 38,20

II. PASYWA

- Na kapitał fundusz własny składają się:
Niepokryta strata z lat ubiegłych - (-780,44 zł)
zysk za 2022r.- (282,91 zł)
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług- FV za gaz i energię 497,53 zł.

Informacja dotycząca środków trwałych.

Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie w 2022r. nie poniosła nakładów na zakup środka trwałego o wartości powyżej 10 000 zł .

Zakupiono wyposażenie (szafkę, krzesło obrotowe, karcher do mycia okien, 2 komputery+ monitory, głośniki, słuchawki, UPS; urządzenie wielofunkcyjne, Router) o wartości ogółem 12 091,24 zł.

Zakupiono wartości niematerialne i prawne- oprogramowanie Microsoft Office 2021 o wartości 900,00 zł

Zakupiono książki o wartości 29082,15 zł.

Wyłączono z księgozbioru zniszczone książki o wartości 195,90 zł.

Otrzymano nieodpłatnie książki o wartości 1051,96 zł.

Stan środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, księgozbioru i ich umorzenie na dzień 31.12.2022r wynosi:

Rodzaj	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Umorzenie na koniec roku
→ środki trwałe	27 084,00	0,00	0,00	27 084,00	27 084,00
→ pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	113 784,41	12 091,24	0,00	125 875,65	125 875,65
→ wartości niematerialne i prawne	24 497,06	900,00	0,00	25 397,06	25 397,06
→ księgozbiór	484 732,85	30 134,11	195,90	514 671,06	514 671,06

Pozostałe informacje:

1. Przeciętne zatrudnienie na podstawie umowy o pracę w 2022r. wynosiło 2,15 etatu.
2. Fundusz instytucji kultury na początek roku wynosił 0,00 zł stan na koniec roku 0,00 zł, fundusz rezerwy instytucji kultury na początek roku wynosił 0,00 zł stan na koniec roku 0,00 zł. Niepokryta strata z lat ubiegłych stan na początku roku 71,32 zł po przeksięgowaniu straty za 2021r. w wysokości 709,12 zł stan na koniec 2022 roku wynosi 780,44 zł.
3. W roku obrotowym 2022r. Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie osiągnęła zysk w wysokości 282,91 zł, który zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwy z przeznaczeniem na częściowe pokrycie strat z lat ubiegłych.

STARSZY KSIĘGOWY
Marzena Słwiak
Marzena Słwiak

**GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
38-312 Ropa 780
tel. 18 353-41-50
NIP 738-10-22-490 REGON 490639923

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie
Barbara Radzik
Barbara Radzik

Bilans wersja uproszczona dla małych jednostek

Sprawozdanie na dzień 2022-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2022	Wartość na dzień 31/12/2022
AKTYWA	0,83	38,20
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
- środki trwałe	0,00	0,00
- środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nieruchomości	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,83	38,20
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	0,83	38,20
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,83	38,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,83	38,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	0,83	38,20
PASYWA	0,83	38,20
A. Kapitał (fundusz) własny	-780,44	-497,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-71,32	-780,44
VI. Zysk (strata) netto	-709,12	282,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	781,27	535,73
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	781,27	535,73
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	781,27	497,53
- do 12 miesięcy	781,27	497,53
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	0,00	38,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	0,83	38,20

STARSZY KSIĘGOWY

Marzena Słowiak

**GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
38-312 Ropa 780
tel. 18 353-41-50
NIP 738-10-22-490 REGON 490639923

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie

Barbara Radzik

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

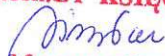
Sprawozdanie za okres 2022-01-01 - 2022-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	225 999,17	253 040,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	225 999,17	253 040,00
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
B. Koszty działalności operacyjnej	240 567,99	253 809,05
I. Amortyzacja	13 859,70	1 051,96
II. Zużycie materiałów i energii	35 907,06	49 642,95
III. Usługi obce	10 870,31	12 815,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	653,00	603,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	144 894,42	155 846,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 829,26	33 494,02
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VIII. Podróże służbowe	28,00	45,00
IX. Pozostałe koszty rodzajowe	526,24	309,77
X. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 568,82	-769,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 859,70	1 051,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
III. Dotacje	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V. Inne przychody operacyjne	13 859,70	1 051,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-709,12	282,91
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 2022-01-01 - 2022-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2022
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-709,12	282,91
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)	-709,12	282,91

STARSZY KSIĘGOWY


 Marzena Słowiak

GMINNA
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 38-312 Ropa 780
 tel. 18 353-41-50
 NIP 738-10-22-490 REGON 490639923

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Ropie

 Eszterka Radzik