

URZĄD GMINY W ROPIE
KANCELARIA OGÓLNA
Wpl. dnia 23. 02. 2024
L.dz. 1632
zał.
począ

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROPIE ZA 2023 rok.**

	<i>Plan na 2023 rok</i>	<i>Wykonanie za 2023 rok</i>	<i>% wykona nia</i>
Przychody ogółem	278 671,00	278 671,00	100
▼ Dotacja - Urząd Gminy Ropa	260 000,00	260 000,00	100
▼ Dotacja- Biblioteka Narodowa- zakup nowości wydawniczych	18 500,00	18 500,00	100
▼ Pozostałe przychody- amortyzacja	171,00	171,00	100
Koszty ogółem	278 671,00	279 236,91	100
▼ Wynagrodzenia	164 030,00	164 032,68	100
▼ Wynagrodzenia z tytułu umowy zlec. i umów o dzieło	13 720,00	13 720,00	100
▼ Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	33 923,00	33 923,57	100
▼ Odpisy na ZFŚS	3 846,00	3 846,00	100
▼ Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	129,60	129,60	100
▼ Zużycie materiałów	4 326,00	4 326,04	100
▼ Energia	5 146,54	5 708,54	111
▼ Zbiory biblioteczne	18 503,00	18 503,51	100
▼ Zbiory biblioteczne- z dotacji Biblioteki Narodowej	18 500,00	18 500,00	100
▼ Usługi	15 205,00	15 205,11	100
▼ Ubezpieczenia rzeczowe	518,86	518,86	100
▼ Podatki i opłaty	652,00	652,00	100
▼ Amortyzacja	171,00	171,00	100

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropi
Barbara Kadzick

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

	Stan na 01.01.2023r.		Stan na 31.12.2023r.	
	Kwota należności	w tym wymagalne	Kwota należności	w tym wymagalne
Należności ogółem: z tego	0,00	0,00	0,00	0,00
▼ środki na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00

	Stan na 01.01.2023r.		Stan na 31.12.2023r.	
	Kwota zobowiązań	w tym wymagalne	Kwota zobowiązań	w tym wymagalne
Zobowiązania ogółem: z tego	497,53	0,00	1 063,44	0,00
▼ z tytułu dostaw i usług /gaz, energia-na 01.01.2023r./ /gaz, energia/- na 31.12.2023r./	497,53	0,00	1 063,44	0,00

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie

Barbara Rodzik

CZĘŚĆ OPISOWA
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROPIE ZA 2023 ROK.

Wynagrodzenia –na podstawie umów o pracę przeciętne zatrudnienie w 2023r. wynosiło 2,15 etatu.

Umowy zlecenia- sprzątanie bibliotek, koncert z okazji Narodowego czytania.

Zużycie materiałów- zakupiono; materiały biurowe, środki czystości, prasę, prenumeraty, kwiaty, akumulator do UPS.

Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników- woda.

Energia- opłaty za gaz i energię elektryczną.

Zbiory biblioteczne- w ramach gromadzenia księgozbioru zakupiono 980 książek o wartości 26 627,81 zł dla Biblioteki w Ropie , oraz 406 książek o wartości 10 375,70 zł dla Filii Biblioteki w Łosiu.

W tym ze środków dotacji Biblioteki Narodowej- zakup nowości wydawniczych za kwotę 18 500,00 zł.

Usługi- opłata za telefon stacjonarny, Internet , prowizje bankowe, abonamenty programów komputerowych księgowych, oraz do obsługi pracy wypożyczalni, spotkanie z autorem książek, warsztaty literackie "Jak powstaje książka" w ramach promocji czytelnictwa dla dzieci ze szkół Gminy Ropa

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

Podatki i opłaty- podatek od nieruchomości za 2023r.

DIREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie


Barbara Szlachetka

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
NA 2023 ROK**

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

PLAN KOSZTÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Wynagrodzenia	2730,00	-
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	-	980,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	-	1577,00
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	-	170,40
Zużycie materiałów	-	1748,00
Zbiory biblioteczne	-	1497,00
Energia	1046,54	
Usługi	2705,00	-
Ubezpieczenia rzeczowe	-	181,14
Podróże służbowe	-	328,00
Razem	6481,54	6481,54

Ropa.28-11-2023r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie

Barbara Kozłak

ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

NA 2023 ROK

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

PLAN PRZYCHODÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Pozostałe przychody-amortyzacja	171,00	0,00
Dotacja-Biblioteka Narodowa Warszawa-zakup nowości wydawniczych	1 500,00	0,00
Razem	1 671,00	0,00
PLAN KOSZTÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Razem	1 671,00	0,00
Zbiory biblioteczne- dotacja Biblioteka Narodowa	1 500,00	0,00
Amortyzacja	171,00	0,00

Ropa,24-11-2023r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie
Barbara Radzik


ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

NA 2023 ROK

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie

PLAN PRZYCHODÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Dotacja-Biblioteka Narodowa Warszawa-zakup nowości wydawniczych	17 000,00	0,00
Razem	17 000,00	0,00
PLAN KOSZTÓW		
	Zwiększenia	Zmniejszenia
Razem	17 270,00	270,00
Zbiory biblioteczne- dotacja Biblioteka Narodowa	17 000,00	0,00
Odpis na ZFŚS	270,00	-
Podróże służbowe	-	172,00
Podatki	-	98,00

Ropa,31-07-2023r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Barbara Kędzior

Stan Słonowski

URZĄD GMINY w ROPIE KANCELARIA OGÓLNA	
Wpł. dnia	25. 03. 2024
L.dz.	2489
zał. podpis

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ropie
za 2023 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 2023r. do 31 grudnia 2023r.
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 31.12.2023r.
rachunek bieżący- 0,00 zł
rachunek ZFŚS – 41,20

II. PASYWA

- Na kapitał fundusz własny składają się:
Niepokryta strata z lat ubiegłych - (-497,53 zł)
strata za 2023r.- (-565,91 zł)
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług- FV za gaz i energię 1063,44 zł.

Informacja dotycząca środków trwałych.

Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie w 2023r. nie poniosła nakładów na zakup środka trwałego o wartości powyżej 10 000 zł , jak również na zakup wyposażenia.

Zlikwidowano zniszczone wyposażenie o wartości 129,50 zł

Nie zakupiono wartości niematerialne i prawnych.

Zakupiono książki o wartości 37003,51 zł.

Wyłączono z księgozbioru zniszczone książki o wartości 861,63 zł.

Otrzymano nieodpłatnie książki o wartości 171,00 zł.

Stan środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, księgozbioru i ich umorzenie na dzień 31.12.2023r 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)	125 875,65	0,00	129,50	125 746,15	125 746,15
→ wartości niematerialne i prawne	25 397,06	0,00	0,00	25 397,06	25 397,06
→ księgozbiór	514 671,06	37 174,51	861,63	550 983,94	550 983,94

Pozostałe informacje:


1. Przeciętne zatrudnienie na podstawie umowy o pracę w 2023r. wynosiło 2,15 etatu.
2. Fundusz instytucji kultury na początek roku wynosił 0,00 zł stan na koniec roku 0,00 zł, fundusz rezerwowy 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 780,44 zł po przeksięgowaniu zysku za 2022r. w wysokości 282,91 zł stan na koniec 2023 roku wynosi 497,53 zł.
3. W roku obrotowym 2023r. Gminna Biblioteka Publiczna w Ropie osiągnęła stratę w wysokości 565,91 zł, która zostanie pokryta z przyszłych zysków.

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

Ropa, 21.03.2024r.

ST. RSZY KSIĘGOWY

Marzena Siwiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ropie

Barbara Radzik

Bilans wersja uproszczona dla małych jednostek

Sprawozdanie na dzień 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA	38,20	41,20
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	38,20	41,20
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:	38,20	41,20
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	38,20	41,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38,20	41,20
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	38,20	41,20
PASYWA	38,20	41,20
A. Kapitał (fundusz) własny	-497,53	-1 063,44
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	-780,44	-497,53
VI. Zysk (strata) netto	282,91	-565,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	535,73	1 104,64
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:	535,73	1 104,64
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	497,53	1 063,44
- do 12 miesięcy	497,53	1 063,44
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	38,20	41,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	38,20	41,20

ST RSZY KSIĘGOWY

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

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 2023-01-01 - 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	253 040,00	278 500,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	253 040,00	278 500,00
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	253 809,05	279 236,91
I. Amortyzacja	1 051,96	171,00
II. Zużycie materiałów i energii	49 642,95	47 038,09
III. Usługi obce	12 815,57	15 205,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	603,00	652,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	155 846,78	177 752,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33 494,02	0,00
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	37 899,17
- emerytalne	0,00	0,00
VIII. Podróże służbowe	45,00	0,00
IX. Pozostałe koszty rodzajowe	309,77	518,86
X. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-769,05	-736,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 051,96	171,00
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	1 051,96	171,00
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)	282,91	-565,91
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 2023-01-01 - 2023-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	282,91	-565,91
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)	282,91	-565,91

ST RSZY 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 Ropce
Barbara Kudzik
Barbara Kudzik