

ZARZĄDZENIE NR 26/2022
WÓJTA GMINY BIELSK PODLASKI

z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2021 rok

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz.U. z 2020 r.poz.194) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2021 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **72.394,02 zł**,
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2021 r. zamykającego się stratą netto w wysokości – **1.353,11 zł**.
- 3) Informacji dodatkowej za 2021 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Wójt

mgr Raisa Rajecka

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W AUGUSTOWIE	BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021r.	WÓJT GMINY BIELSK PODLASKI ul. Mickiewicza 46
REGON 052119870		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	73 597,87	72 357,37	A. Fundusz	73 710,48	72 394,02
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	75 002,70	73 710,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	73 597,87	72 357,37	II. Wynik finansowy netto	-1 292,22	-1 316,46
I. Środki trwałe	73 597,87	72 357,37	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	29 250,00	29 250,00	1.2. Strata netto (-)	-1 292,22	-1 316,46
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 347,87	43 107,37	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	112,61	36,65	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	112,61	36,65	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	112,61	36,65			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa	0,00				
Suma aktywów	73 710,48	72 394,02	Suma pasywów	73 710,48	72 394,02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W AUGUSTOWIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adres	
Numer identyfikacyjny Regon 052119870		WÓJT GMINY BIELSK PODLASKI	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nim, w tym:		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej	153 099,95	169 448,47	
I. Amortyzacja	1 240,50	1 240,50	
II. Zużycie materiałów i energii	20 095,41	21 465,39	
III. Usługi obce	9 082,10	10 972,70	
IV. Podatki i opłaty	2 104,00	2 215,00	
V. Wynagrodzenia	100 498,68	108 697,24	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 779,26	24 857,64	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	300,00	-	
VIII. Wartości sporządzonych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) za sprzedaży (A - B)	- 153 099,95	- 169 448,47	
D. Pozostałe przychody operacyjne	151 695,12	168 095,36	
I. Zysk z tytułu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	151 695,12	168 095,36	
III. Aktualizacja wartości niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	- 1 404,83	- 1 353,11	
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w przychodach			
II. Odsetki			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	-	-	
I. Odsetki			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 404,83	- 1 353,11	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	-	-	
L. Zyski (straty) netto (I - J - K)	- 1 404,83	- 1 353,11	

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie

Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie jest samorządową instytucją kultury działa jako jednostka organizacyjna Gminy Bielsk Podlaski i prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn.:Dz.U. z 2019r. poz.506) oraz ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 2020r. poz. 194). Instytucja kultury prowadzi rachunkowość na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2019r. poz. 351). Rokiem obrachunkowym i sprawozdawczym instytucji jest rok kalendarzowy, tj. od 01 stycznia do 31 grudnia.

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie wchodzi Filia biblioteczna w Łubinie Kościelnym. Zarządzeniem Nr 4/2020 Kierownika GBP w Augustowie zawieszono działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie Filia w Ploskach. Zarówno biblioteka w Augustowie jak i Filia w Łubinie Kościelnym mieszczą się w budynkach szkół i zgodnie z zawartymi umowami, użyczając dają w bezpłatne użyczenie te pomieszczenia. We wsi Ploski Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie posiada budynek wraz z gruntem dlatego płacony jest podatek od nieruchomości oraz podatek rolny. Ogółem Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie zatrudnia trzech pracowników.

Przychody na 2021r. zaplanowano w kwocie 176.330,00zł., wykonano w kwocie 168.132,01 zł., co stanowi 95,4 % planu. W 2021r. biblioteka uzyskała przychody z dotacji otrzymanej w Gminy Bielsk Podlaski w kwocie 163.095,36 zł, dotacji otrzymanej z Biblioteki Narodowej w Warszawie na kwotę 5.000,00zł oraz odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 36,65 zł. Koszty poniesione za 2021r. w kwocie 168.207,97 zł, co stanowi 95,4% planu rocznego.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia, których skutki należałoby zaliczyć do zysków i strat nadzwyczajnych. Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń trzech pracowników zatrudnionych w Gminnej Bibliotece Publicznej w Augustowie i jej filiach.

Na dzień 31.12.2021r. Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji bankowych. Nie występują należności wymagalne.