

ZARZĄDZENIE NR 690/2023
WÓJTA GMINY GODZIESZE WIELKIE

z dnia 16 marca 2023 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2022 rok

Na podstawie Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuję sprawozdania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2022 rok:

- 1) sprawozdanie finansowe, obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, które stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) instytucji kultury, które stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdania, o których mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Godziesze Wielkie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Wójt Gminy Godziesze
Wielkie

Józef Podłużny

Nagłówek sprawozdania finansowego		Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 690/2023
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	20	Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 16 marca 2023 r.
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31	
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-03-15	
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych		
Kod Systemowy	SFJINZ (1)	
Wersja Schemy	1-2	
Wariant Sprawozdania	1	
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa Firmy	BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY GODZIESZE WIELKIE	
Siedziba podmiotu		
Województwo	Wielkopolskie	
Powiat	KALISKI	
Gmina	GODZIESZE WIELKIE	
Miejscowość	GODZIESZE WIELKIE	
Adres		
Kraj	PL	
Województwo	Wielkopolskie	
Powiat	KALISKI	
Gmina	GODZIESZE WIELKIE	
Nazwa ulicy	KS.AUGUSTYNA KORDECKIEGO	
Numer budynku	2A	

Nazwa miejscowości	GODZIESZE WIELKIE
Kod pocztowy	62-872
Nazwa urzędu pocztowego	GODZIESZE MAŁE
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	9101A
Identyfikator podatkowy NIP	9680863324
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Tak</p>
<p>Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
<p>metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Zasady wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne Do wartości i równej 10 000,00 zł umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a powyżej wartości 10 000,00 zł amortyzuje wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, metodą liniową od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto wartości niematerialne i prawne do używania. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty. 2. Środki trwałe Do wartości i równej 10 000,00 zł zwane pozostałymi - umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania np. książki, meble, dywany i inne o charakterze wyposażenia. Nie podlegają ewidencji ilościowo -wartościowej na koncie 013 pozostałe środki trwałe o</p>

	<p>wartości jednostkowej poniżej 500,00 zł, z wyjątkiem środków trwałych, a w szczególności mebli, których okres użytkowania zakłada się powyżej roku. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej mieszczące się w przedziale 500 zł do 10 000,00 zł obejmowane są dodatkową ewidencją szczegółową ilościowo-wartościową w prowadzonych przez jednostkę księgach inwentarzowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku, od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania.</p>
<p>ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą. Na koniec roku konta zespołu 4 „Koszty wg rodzaju” oraz Konta zespołu 7 „Przychody i koszty ich osiągnięcia” są zamykane w korespondencji z kontem „Wynik finansowy”</p>

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 poz. 120) według załącznika nr 1 do tej ustawy. Dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktowano te kwoty, które przekroczyły 0,5 % przychodów łącznie z dotacjami otrzymanymi w związku z prowadzoną działalnością.
---	--

Bilans			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	0.00	0.65	0.00
• Aktywa trwałe	0.00	0.00	0.00
• Aktywa obrotowe	0.00	0.65	0.00
• • Inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.65	0.00
• • Krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.65	0.00
• • • Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0.00	0.65	0.00

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	0.00	0.65	0.00
• Kapitał (fundusz) własny	0.00	0.65	0.00
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	0.18	0.18	0.00
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.47	0.47	0.00
• • • Fundusz zapasowy	0.47	0.47	0.00
• • Zysk (strata) netto	-0.65	0.00	0.00
• • • strata netto	-0.65	0.00	0.00
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	169100.00	165000.00	0.00

• • Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	155100.00	151000.00	0.00
• • Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	14000.00	14000.00	0.00
• Koszty działalności operacyjnej	171085.65	167808.00	0.00
• • Zużycie materiałów i energii	3024.04	6451.05	0.00
• • Usługi obce	13682.97	11978.09	0.00
• • Wynagrodzenia	100039.67	96971.70	0.00
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	20759.38	19915.70	0.00
• • Emerytalne	9734.97	9387.82	0.00
• • Pozostałe koszty rodzajowe	33579.59	32491.46	0.00
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1985.65	-2808.00	0.00
• • strata ze sprzedaży	-1985.65	-2808.00	0.00
• Pozostałe przychody operacyjne	1985.00	2808.00	0.00

• • Inne przychody operacyjne	1985.00	2808.00	0.00
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-0.65	0.00	0.00
• • strata z działalności operacyjnej	-0.65	0.00	0.00
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-0.65	0.00	0.00
• • strata brutto	-0.65	0.00	0.00
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-0.65	0.00	0.00
• • strata netto	-0.65	0.00	0.00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają zał. nr 1 i nr 2 1.2. Dane dotyczące zmian w funduszu Instytucji Kultury zawiera zał. nr 3 1.3. Propozycja pokrycia straty za rok 2022 – zał. nr 4 II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat 2.1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi. W 2022 roku jednostka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży

Opis

produktów, towarów i materiałów. Źródłem przychodu były: dotacja podmiotowa od Organizatora w wysokości 155.100,00 zł oraz dotacja celowa na działalność podstawową z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 14 000,00 zł. 2.2. W roku 2022 jednostka osiągnęła stratę w wysokości 0,65 zł. III. Umowy i istotne transakcje oraz niektóre zagadnienia osobowe 3.1. Zawarte przez jednostkę umowy nie mają wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy. 3.2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty. Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę wyniosło 2 osoby, w tym w przeliczeniu na pełne etaty 1,5. 3.2. Informacje o wynagrodzeniu pracowników wypłaconym za rok obrotowy. Koszty wynagrodzeń osobowych brutto w 2022 roku wyniosły: 100 039,67 zł. Jednostka w roku obrotowym nie poniosła kosztów wynagrodzeń bezosobowych. 3.3 Informacja o wykorzystaniu usług bibliotecznych. 1. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 7709 na miejscu 475, 2. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie - Filia w Woli Droszewskiej liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 6027 na miejscu

	0. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2023 poz. 120) Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie wystąpiły w instytucji kultury.
--	---

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	infor-dod.xls
--	---------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	-0.65		
	Rok poprzedni	-		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	171085.00	
		z zysków kapitałowych	0.00	
		z innych źródeł przychodów	171085.00	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	-	
Otrzymane dotacje	Rok bieżący	Wartość łączna	169100.00	
		z zysków kapitałowych	0.00	
		z innych źródeł przychodów	169100.00	
	Podstawa prawna (obowiązkowo	Artykuł	17	
		Ustęp	1	

podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą	podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Punkt	47
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
z innych źródeł przychodów		-	
Przychody bilansowe stanowiące przychody podatkowe	Rok bieżący	Wartość łączna	1985.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	1985.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	4
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00

w roku bieżącym, w tym:	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	169100.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	169100.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Rok bieżący	Wartość łączna	169100.00	
	z zysków kapitałowych	0.00	
	z innych źródeł przychodów	169100.00	

Koszty sfinansowane dotacjami	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	58
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1985.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	1985.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Dochód przeznaczony na cele statutowe	Rok bieżący	Wartość łączna	1985.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	1985.00
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	4
		Litera	-

		Wartość łączna	-
	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	

Kwalifikacja sprawozdania

SZCZEGÓLOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH. WNIP ORAZ ZBIORÓW

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		z dotacji podmiotowej	z dotacji celowej na działalność bieżącą	darowizny	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	19 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00
V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe konto 010	19 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00
Środki trwałe na koncie 013	59 780,43	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 240,43
WNIP konto 020	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
Zbiory biblioteczne konto 014	368 208,26	14 000,00	14 000,00	1 954,00	403,23	0,00	0,00	0,00	397 759,03
Ogółem aktywa trwałe	450 957,69	16 460,00	14 000,00	1 954,00	403,23	0,00	0,00	0,00	482 968,46

**BPG Godziesze Wielkie
UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH**

Załącznik nr 2 do Dodatkowej informacji i objaśnień

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2022 r.	ZWIEKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2022 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	19 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00
V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe amortyzowane stopniowo	19 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00
Środki trwałe amortyzowane w 100 %	59 780,43	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 240,43
WNIP	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
Zbiory biblioteczne amortyzowane w 100 %	368 208,26	28 000,00	1 954,00	0,00	403,23	0,00	0,00	0,00	0,00	397 759,03
Ogółem	450 957,69	30 460,00	1 954,00	0,00	403,23	0,00	0,00	0,00	0,00	482 968,46

BPG Godziesze Wielkie
ZMIANY STANU FUNDUSZY W 2022 ROKU

Załącznik nr 3 do Dodatkowej informacji i objaśnień

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	0,18	0,47	0,65
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,18	0,47	0,65

PROPOZYCJA POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2022

Załącznik nr 4 do Dodatkowej informacji i objaśnień

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	0,65
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	0,65
4. Proponowane źródła pokrycia straty	0,65
a) fundusz rezerwowy	0,47
b) fundusz podstawowy jednostki	0,18
5. Niepokryta strata (3 - 4)	0,00

**Część opisowa – Sprawozdanie roczne z wykonania
Planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie
za rok 2022**

PRZYCHODY – wg źródeł

Dotacja podmiotowa

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/250/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godziesze Wielkie na rok 2022, przyznano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 155 100,00 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 155 100,00 zł, co stanowi 100 % planu.

Dotacja została wykorzystana na pokrycie bieżących wydatków działalności jednostki.

Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej

Zgodnie z umową Nr Z-I.07210.2218.2022 z dnia 11.07.2022 r. jednostce przyznano dotację w ramach Programu Wieloletniego "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0" Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych Kierunek Interwencji 1.1. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych w wysokości 14 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. dotację wykorzystano w 100%.

Przychody własne - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

Na dzień 31.12.2022 r. odsetki wyniosły 0,00 zł.

Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego

Na dzień 31.12.2022 r. jednostka otrzymała wynagrodzenie z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego w wysokości 31,00 zł, które wykorzystano w 100%.

Nieodpłatnie otrzymane książki (dary) od czytelników

Na dzień 31.12.2022 r. jednostka otrzymała książki od osób fizycznych w formie darów na wartość 1 954,00 zł.

RAZEM PRZYCHODY

171 085,00 zł

KOSZTY – wg rodzajów

Wynagrodzenia

Koszty wynagrodzeń pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 100 039,67 zł, co stanowi 100% planu. Jednostka w danym okresie zatrudniała dwóch pracowników działalności podstawowej, w tym jeden na pełny etat, drugi na 1/2 etatu.

Inne świadczenia

Koszty innych świadczeń związanych z zatrudnieniem pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 2 875,20 zł, co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się: ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, świadczenia urlopowe dla pracowników.

Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy

Koszty składek na ubezpieczenie społeczne na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 17 884,18 zł, co stanowi 100 % planu. Natomiast koszty składek na Fundusz Pracy na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu.

Składki na PPK (Pracownicze Plany Kapitałowe)

Koszty składek na Fundusz PPK na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 0,00 % planu. Na zerowy procent wykonania planu ma wpływ brak uczestników w PPK.

Materialy i wyposażenie

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 5 484,04 zł., co stanowi 100 % planu. Opisywane koszty to koszty zakupu, m. in.: artykułów biurowych, druków bibliotecznych, akcesoriów bibliotecznych (rozdzielacze alfabetyczne, podpórki do książek), środków czystości, przedłużenia licencji na oprogramowanie antywirusowe, zakupu dodatkowego wyposażenia w meble biblioteczne.

Zakup książek

Koszt powiększania księgozbioru Biblioteki i Filii Bibliotecznej na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 29 954,00 zł, co stanowi 100 % planu.

Usługi obce

Koszty usług obcych na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 7 926,57 zł, co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się przede wszystkim: koszty zakupu usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet), przegląd i konserwacja systemu alarmowego, przegląd sprzętu przeciwpożarowego, serwisowanie sprzętu komputerowego, aktualizacja systemu operacyjnego na dwóch stanowiskach komputerowych oraz koszty za realizację zadań w zakresie IODO.

Oplata z tytułu najmu lokalu

Koszty związane z opłatą najmu lokali (lokalu BPG Godziesze Wielkie i Filii Bibliotecznej w Woli Droszewskiej) na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 5 756,40 zł, co stanowi 100 % planu.

Podróże służbowe

Koszty związane z podróżami służbowymi na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 164,59 zł, co stanowi 100% planu.

Pozostałe koszty

Pozostałe koszty na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 1 001,00 zł, co stanowi 100% planu. Powyższe koszty obejmują opłaty i prowizje bankowe oraz koszty ubezpieczenia sprzętu elektronicznego i księgozbioru.

Dotację podmiotową za rok 2022 jednostka wykorzystała w całości.

RAZEM KOSZTY

171 085,65 zł

Plan finansowy Biblioteki nie zawierał planu remontów i konserwacji środków trwałych. Realizacja planu w 2022 roku przebiegała prawidłowo.

Na dzień 31.12.2022 r. stan środków na rachunku bankowym wyniósł 0,00 zł.

Informacja o stanie należności i zobowiązań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie na dzień 31.12.2022 r.

Należności

Na dzień 31.12.2022 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie wyniósł 0,00 zł.

Zobowiązania

Na dzień 31.12.2022 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie nie posiadała zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Sporządziła:

Data i podpis

Kierownik Biblioteki

Anna Zimna
Anna Zimna

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z
WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY GODZIESZE WIELKIE
na dzień 31.12.2022 r.

Na dzień 01.01.2022 roku Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 0,65 zł.

A. PRZYCHODY

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan /w zł/	Wykonanie /w zł/	%
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Godziesze Wielkie	155 100,00	155 100,00	100,00
2.	Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej	14 000,00	14 000,00	100,00
3.	Przychody własne- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00
4.	Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego	31,00	31,00	100,00
5.	Nieodpłatnie otrzymane książki (dary) od czytelników	1 954,00	1 954,00	100,00
	RAZEM	171 085,00	171 085,00	100,00

B. KOSZTY

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan /w zł/	Wykonanie /w zł/	%
1.	Wynagrodzenia	100 039,67	100 039,67	100,00
2.	Inne świadczenia	2 875,20	2 875,20	100,00
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 884,18	17 884,18	100,00
4.	Składka na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00
5.	Składka na PPK	0,00	0,00	0,00
6.	Materiały i wyposażenie	5 484,04	5 484,04	100,00
7.	Zakup książek	29 954,00	29 954,00	100,00
8.	Usługi obce	7 926,57	7 926,57	100,00
9.	Opłaty z tytułu najmu lokalu	5 756,40	5 756,40	100,00
10.	Podróże służbowe	164,59	164,59	100,00
11.	Pozostałe koszty	1001,00	1001,00	100,00
	RAZEM	171 085,65	171 085,65	100,00

Na dzień 31.12.2022 roku stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie wyniósł 0,00 zł (brak należności wymagalnych). Brak zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

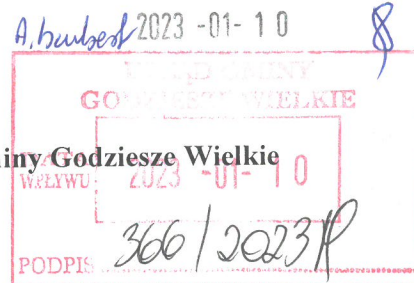
Godziesze Wielkie, dn. 10.01.2023 roku

Kierownik Bibliotek

.....
(podpis i pieczęć organu sporządzającego)

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie
na dzień 31.12.2022 r.



Na podstawie art. 265 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 poz. 1634 z późn. zm.) poniżej przedstawiam informację o stanie mienia komunalnego w skład którego wchodzi: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz księgozbiór.

I. ŚRODKI TRWAŁE

W związku z realizacją programu: „Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2016” BPG Godziesze Wielkie zakupiła w 2016 roku cztery zestawy komputerowe na łączną wartość 19.369,00 złotych. Na dzień 31.12.2022 roku umorzenie wynosi 100 %, tj. 19.369,00 złotych.

II. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE

Mienie w zakresie pozostałych środków trwałych uległo zwiększeniu o kwotę 2.460,00 złotych w wyniku zakupu regałów bibliotecznych. Ogólna wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 roku wynosi 62 240,43 złotych i podlegała jednorazowemu umorzeniu, czyli w 100%.

III. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Stan posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w roku 2022 nie uległ zmianie w stosunku do roku 2021. Ich wartość na dzień 31.12.2022 r. wynosi: 3.600,00zł, umorzenie 100%.

IV. KSIĘGOZBIÓR

Wartość księgozbioru w roku 2022 uległa zwiększeniu: o zakup nowych książek na kwotę: 28 000,00 złotych oraz o książki przekazane od czytelników w formie darów na kwotę: 1 954,00 złotych. W wyniku wycofania zniszczonych woluminów ze zbiorów zmniejszono wartość księgozbioru o kwotę 403,23 złotych. Na dzień 31.12.2022 roku stan księgozbioru wynosi: 397 759,03 zł., umorzony w 100%.

Stan mienia Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie przedstawia załączone do informacji zestawienie, z podziałem według jego początkowej wartości księgowej i kwoty umorzenia na 31.12.2022 r.

Ogólna wartość mienia wzrosła w 2022 roku o kwotę 32 010,77 zł i według jego początkowej wartości księgowej na dzień 31.12.2022 roku wynosi: 482 968,46 zł, z tego umorzenie jednorazowe w dniu przyjęcia do użytkowania wynosi 463 599,46 złotych, a umorzenie stopniowe 19 369,00 złotych.

Godziesze Wielkie, dn. 10.01.2023 roku

Sporządził:

INSPEKTOR
AK
Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

Kierownik Bibliotek
AZ
Anna Zimna

Zestawienie stanu środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnoprawnych oraz udziałów

Lp.	Symbol konta	Określenie środka trwałego		Wartość inwentarzowa						Umożenia			
		Grupa	Nazwa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stana na 31.12.2022 r.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia rocznego	Stan na 31.12.2022 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	010	0	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1	spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	19 369,00	0,00	0,00	19 369,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00		
		5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		8	ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	010		Razem	19 369,00	0,00	0,00	19 369,00	0,00	0,00	0,00	19 369,00		
	013		Pozostałe środki trwałe	59 780,43	2 460,00	0,00	62 240,43	59 780,43	2 460,00	0,00	62 240,43		
	020		Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	020		Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	3 600,00	0,00	0,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	3 600,00		
	030		Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	014		Księgozbiory	368 208,26	29 954,00	403,23	397 759,03	368 208,26	29 954,00	403,23	397 759,03		
			Ogółem	450 957,69	32 414,00	403,23	482 968,46	450 957,69	32 414,00	403,23	482 968,46		

Godziesze Wielkie,

dn. 10.01.2023 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

INSPEKTOR

 Agnieszka Koscielak

Kierownik Biblioteki

 Anna Zimna

Uzasadnienie

do zarządzenia Nr 6902022 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 16 marca 2023 r. w sprawie przyjęcia sprawozdań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2022 rok

Zgodnie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) Kierownik Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie przedłożył Wójtowi Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2022 w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Zgodnie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) Wójt Gminy Godziesze Wielkie przedstawia Radzie Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2022 rok w terminie do dnia 31 marca 2022 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.