

ZARZĄDZENIE NR 894/2024
WÓJTA GMINY GODZIESZE WIELKIE

z dnia 11 marca 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2023 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuję sprawozdania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2023 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 894/2024 |
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2023 | Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 11 marca 2024 r. |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2023-12-31 | |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 2024-03-11 | |
| 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 | 2023-01-01 |
| Data do | 2023-12-31 |
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne 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.

Wizualizacja sprawozdania

| 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 | 0.00 | 0.00 |
| • Aktywa trwałe | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| • Aktywa obrotowe | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| • Kapitał (fundusz) własny | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| • • Kapitał (fundusz) podstawowy | 0.00 | 0.18 | 0.00 |
| • • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0.00 | 0.47 | 0.00 |
| • • • Fundusz zapasowy | 0.00 | 0.47 | 0.00 |
| • • Zysk (strata) netto | 0.00 | -0.65 | 0.00 |
| • • • strata netto | 0.00 | -0.65 | 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: | 201326.00 | 169100.00 | 0.00 |
| • • Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 187326.00 | 155100.00 | 0.00 |
| • • Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 14000.00 | 14000.00 | 0.00 |
| • Koszty działalności operacyjnej | 202753.00 | 171085.65 | 0.00 |
| • • Zużycie materiałów i energii | 1328.29 | 3024.04 | 0.00 |
| • • Usługi obce | 10551.65 | 13682.97 | 0.00 |
| • • Wynagrodzenia | 127454.00 | 100039.67 | 0.00 |
| • • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 24447.06 | 20759.38 | 0.00 |
| • • • – emerytalne | 11224.36 | 9734.97 | 0.00 |

| | | | |
|--|----------|---|------|
| • • Pozostałe koszty rodzajowe | 38972.00 | 33579.59 | 0.00 |
| • Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -1427.00 | -1985.65 | 0.00 |
| • • strata ze sprzedaży | -1427.00 | -1985.65 | 0.00 |
| • Pozostałe przychody operacyjne | 1427.00 | 1985.00 | 0.00 |
| • • Inne przychody operacyjne | 1427.00 | 1985.00 | 0.00 |
| • Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 0.00 | -0.65 | 0.00 |
| • • strata z działalności operacyjnej | 0.00 | -0.65 | 0.00 |
| • Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 0.00 | -0.65 | 0.00 |
| • • strata brutto | 0.00 | -0.65 | 0.00 |
| • Zysk (strata) netto (I-J-K) | 0.00 | -0.65 | 0.00 |
| • • strata netto | 0.00 | -0.65 | 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 | |

Opis

zawierają zał. nr 1 i nr 2 1.2. Dane dotyczące zmian w funduszu Instytucji Kultury zawiera zał. nr 3 II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat 2.1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi. W 2023 roku jednostka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Źródłem przychodu były: dotacja podmiotowa od Organizatora w wysokości 187.326,00 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 2023 jednostka osiągnęła wynik finansowy (zysk/stratę) w wysokości 0,00 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 2023 roku wyniosły: 127.454,00 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 8574 na miejscu 224, 2. W Bibliotece Publicznej Gminy Godziesze Wielkie - Filia w Woli Droszewskiej liczba wypożyczeń i udostępnień księgozbioru w ciągu roku: na zewnątrz 6039 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 | 0.00 | | |
| | Rok poprzedni | - | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem | Rok bieżący | Wartość łączna | 202753.00 | |
| | | z zysków kapitałowych | 0.00 | |
| | | z innych źródeł przychodów | 202753.00 | |
| | | Wartość łączna | - | |
| | | z zysków kapitałowych | - | |
| | | | | |

| | | | |
|--|---|----------------------------|-----------|
| /stratą dla celów podatkowych), w tym: | Rok poprzedni | z innych źródeł przychodów | - |
| Przychody bilansowe stanowiące przychody podatkowe | Rok bieżący | Wartość łączna | 1427.00 |
| | | z zysków kapitałowych | 0.00 |
| | | z innych źródeł przychodów | 1427.00 |
| | 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 | - |
| Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą | Rok bieżący | Wartość łączna | 201326.00 |
| | | z zysków kapitałowych | 0.00 |
| | | z innych źródeł przychodów | 201326.00 |
| | Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł) | Artykuł | 17 |
| | | Ustęp | 1 |
| | | Punkt | 47 |
| | | Litera | - |

| | | | |
|---|---------------|----------------------------|-----------|
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | - |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, 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 | - |
| 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 | Rok bieżący | Wartość łączna | 201326.00 |
| | | z zysków kapitałowych | 0.00 |
| | | z innych źródeł przychodów | 201326.00 |
| | | Wartość łączna | - |
| | | | |

| | | | |
|--|--|---|----------------|
| dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym: | Rok poprzedni | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | | Wartość łączna | 201326.00 |
| koszty sfinansowane dotacjami | Rok bieżący | z zysków kapitałowych | 0.00 |
| | | z innych źródeł przychodów | 201326.00 |
| | | Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł) | Artykuł |
| | | 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 |
| 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 | 1427.00 |
| | | z zysków kapitałowych | 0.00 |
| | | z innych źródeł przychodów | 1427.00 |
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | - |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | | Wartość łączna | 1427.00 |

| | | | |
|--|---|----------------------------|---------|
| Dochód przeznaczony na cele statutowe | Rok bieżący | z zysków kapitałowych | 0.00 |
| | | z innych źródeł przychodów | 1427.00 |
| | 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 | - |
| | J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | Rok bieżący | 0.00 |
| Rok poprzedni | | - | |
| K. Podatek dochodowy | Rok bieżący | 0.00 | |
| | Rok poprzedni | - | |

BPG Godziszewo Wielkie
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP ORAZ ZBIORÓW

Załącznik nr 1 do Dodatkowej informacji i objaśnień

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia 2023 r. | PRZYCHODY | | ROZCHODY | | | | | Stan końcowy na 31 grudnia 2023 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 | 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 konto 010 | 19 369,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 369,00 |
| Środki trwałe na koncie 013 | 62 240,43 | 8 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 840,43 |
| WNIP konto 020 | 3 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600,00 |
| Zbiory biblioteczne konto 014 | 397 759,03 | 14 000,00 | 14 000,00 | 1 373,00 | 63,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 427 068,71 |
| Ogółem aktywa trwałe | 482 968,46 | 22 600,00 | 14 000,00 | 1 373,00 | 63,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 878,14 |

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

Załącznik nr 2 do Dodatkowej informacji i objaśnień

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia 2023 r. | ZWIĘKSZENIA | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia 2023 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 % | 62 240,43 | 8 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 840,43 |
| 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 % | 397 759,03 | 28 000,00 | 1 373,00 | 0,00 | 63,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 427 068,71 |
| Ogółem | 482 968,46 | 36 600,00 | 1 373,00 | 0,00 | 63,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 878,14 |

BPG Godziesze Wielkie
ZMIANY STANU FUNDUSZY W 2023 ROKU

| Wyszczególnienie | Rodzaj funduszu | | Razem (2+3) |
|---|-----------------|-----------|----------------|
| | instytucji | rezerwowy | |
| 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: | 0,18 | 0,47 | 0,65 |
| - pokrycie straty | 0,18 | 0,47 | 0,65 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Część opisowa – Sprawozdanie roczne z wykonania Planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za rok 2023

PRZYCHODY – wg źródeł

Dotacja podmiotowa

Zgodnie z Uchwałą Nr XLVI/322/2022 z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godziesze Wielkie na rok 2023, przyznano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 187 326,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 187 326,00 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.07210.2218.2023/01 z dnia 17.07.2023 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 31.12.2023 r. dotację wykorzystano w 100%.

Przychody własne - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

Na dzień 31.12.2023 r. odsetki wyniosły 0,00 zł.

Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego

Na dzień 31.12.2023 r. jednostka otrzymała wynagrodzenie z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego w wysokości 54,00 zł, które wykorzystano w 100%.

Nieodpłatnie otrzymane książki (dary) od czytelników

Na dzień 31.12.2023 r. jednostka otrzymała książki od osób fizycznych w formie darów na wartość 1 373,00 zł.

RAZEM PRZYCHODY

202 753,00 zł

KOSZTY – wg rodzajów

Wynagrodzenia

Koszty wynagrodzeń pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 127 454,00 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 31.12.2023 r. wyniosły 3 826,80 zł, co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się: ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, świadczenia urlopowe dla pracowników, okresowe badania lekarskie pracowników, szkolenia pracowników z zakresu BHP.

Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy

Koszty składek na ubezpieczenie społeczne na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 20 620,26 zł, co stanowi 100 % planu. Natomiast koszty składek na Fundusz Pracy na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu.

Składki na PPK (Pracownicze Plany Kapitałowe)

Koszty składek na Fundusz PPK na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 0,00 % planu. Na zerowy procent wykonania planu ma wpływ brak uczestników w PPK.

Materiały i wyposażenie

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 9 928,29 zł., co stanowi 100 % planu. Opisywane koszty to koszty zakupu, m. in.: artykułów biurowych, druków, środków czystości, przedłużenia licencji na oprogramowanie antywirusowe, zakupu dodatkowego wyposażenia w meble biblioteczne (regaly biblioteczne).

Zakup książek

Koszt powiększania księgozbioru Biblioteki i Filii Bibliotecznej na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 29 373,00 zł, co stanowi 100 % planu.

Usługi obce

Koszty usług obcych na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 4 795,25 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 i naprawa sprzętu komputerowego 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 31.12.2023 r. wyniosły 5 756,40 zł, co stanowi 100 % planu.

Podróże służbowe

Koszty związane z podróżami służbowymi na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 0,00 zł, co stanowi 100% planu.

Pozostałe koszty

Pozostałe koszty na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 999,00 zł, co stanowi 100% planu. Powyższe koszty obejmują opłaty i prowizje bankowe oraz koszty ubezpieczenia sprzętu elektronicznego i księgozbioru.

Dotację podmiotową za rok 2023 jednostka wykorzystała w całości.

RAZEM KOSZTY

202 753,00 zł

Plan finansowy Biblioteki nie zawierał planu remontów i konserwacji środków trwałych. Realizacja planu w 2023 roku przebiegała prawidłowo.

Na dzień 31.12.2023 r. stan środków na rachunku bankowym wyniósł 0,00 zł.

**Informacja o stanie należności i zobowiązań Biblioteki Publicznej Gminy
Godziesze Wielkie na dzień 31.12.2023 r.**

Należności

Na dzień 31.12.2023 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie wyniósł 0,00 zł.

Zobowiązania

Na dzień 31.12.2023 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie nie posiadała zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Sporządziła:

Data i podpis 15.01.2024r. *Anna Zimna*
Kierownik Bibliotek
Anna Zimna

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z
WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY GODZIESZE WIELKIE
na dzień 31.12.2023 r.

Na dzień 01.01.2023 roku Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie nie posiadała środków pieniężnych na rachunku bankowym.

A. PRZYCHODY

| L.p. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Plan /w zł/ | Wykonanie /w zł/ | % |
|------|---|-------------------|---------------------|---------------|
| 1. | Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Godziesze Wielkie | 187 326,00 | 187 326,00 | 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 | 54,00 | 54,00 | 100,00 |
| 5. | Nieodpłatnie otrzymane książki (dary) od czytelników | 1 373,00 | 1 373,00 | 100,00 |
| | RAZEM | 202 753,00 | 202 753,00 | 100,00 |

B. KOSZTY

| L.p. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Plan /w zł/ | Wykonanie /w zł/ | % |
|------|------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| 1. | Wynagrodzenia | 127 454,00 | 127 454,00 | 100,00 |
| 2. | Inne świadczenia | 3 826,80 | 3 826,80 | 100,00 |
| 3. | Składki na ubezpieczenia społeczne | 20 620,26 | 20 620,26 | 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 | 9 928,29 | 9 928,29 | 100,00 |
| 7. | Zakup książek | 29 373,00 | 29 373,00 | 100,00 |
| 8. | Usługi obce | 4 795,25 | 4 795,25 | 100,00 |
| 9. | Opłaty z tytułu najmu lokalu | 5 756,40 | 5 756,40 | 100,00 |
| 10. | Podróże służbowe | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 11. | Pozostałe koszty | 999,00 | 999,00 | 100,00 |
| | RAZEM | 202 753,00 | 202 753,00 | 100,00 |

Na dzień 31.12.2023 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.

Kierownik Biblioteki



Godziesze Wielkie, dn. 15.01.2024 roku



INFORMACJA

**o stanie mienia komunalnego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie
na dzień 31.12.2023 r.**

Na podstawie art. 265 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 1270 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 31.12.2023 roku umorzenie wynosi 100 %, tj. 19.369,00 złotych.

II. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE

Mienie w zakresie pozostałych środków trwałych uległo zwiększeniu o kwotę 8.600,00 złotych w wyniku zakupu regałów bibliotecznych . Ogólna wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023 roku wynosi 70 840,43 złotych i podlegała jednorazowemu umorzeniu, czyli w 100%.

III. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Stan posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w roku 2023 nie uległ zmianie w stosunku do roku 2022. Ich wartość na dzień 31.12.2023 r. wynosi: 3.600,00zł, umorzenie 100%.

IV. KSIĘGOZBIÓR

Wartość księgozbioru w roku 2023 uległa zwiększeniu: o zakup nowych książek na kwotę: 28 000,00 złotych oraz o książki przekazane od czytelników w formie darów na kwotę: 1 373,00 złotych. W wyniku wycofania zniszczonych woluminów ze zbiorów zmniejszono wartość księgozbioru o kwotę 63,32 złotych. Na dzień 31.12.2023 roku stan księgozbioru wynosi: 427.068,71 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 31.12.2023 r.

Ogólna wartość mienia wzrosła w 2023 roku o kwotę 37 909,68 zł i według jego początkowej wartości księgowej na dzień 31.12.2023 roku wynosi: 520 878,14 zł, z tego umorzenie jednorazowe w dniu przyjęcia do użytkowania wynosi 501 509,14 złotych, a umorzenie stopniowe 19 369,00 złotych.

Godziesze Wielkie, dn. 15.01.2024 roku

Sporządził:

INSPEKTOR
Agnieszka Kościelak

Zatwierdził:

Kierownik Bibliotek
Anna Zimna

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

| Lp. | Symbol konta | Określenie środka trwałego | | Wartość inwentarzowa | | | | Umorzenia | | | | Stan na 31.12.2023 r. |
|-----|--------------|----------------------------|--|----------------------|-------------|--------------|------------------------|-----------|-------------|--------------|----------------------------|-----------------------|
| | | Grupa | Nazwa | B.O. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stana na 31.12.2023 r. | B.O. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość umorzenia rocznego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| | 010 | 0 | Grunty | 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 | 62 240,43 | 8 600,00 | 0,00 | 62 240,43 | 8 600,00 | 0,00 | 0,00 | 70 840,43 | |
| | 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 | 0,00 | 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 | 397 759,03 | 29 373,00 | 63,32 | 397 759,03 | 29 373,00 | 63,32 | 0,00 | 427 088,71 | |
| | | | Ogółem | 482 968,46 | 37 973,00 | 63,32 | 482 968,46 | 37 973,00 | 63,32 | 0,00 | 520 878,14 | |

Godziesze Wielkie, dn. 15.01.2024 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Kierownik Biblioteki
Anna Ziarna

INSPEKTOR
Agnieszka Kościelak

Uzasadnienie

do zarządzenia Nr 894/2024 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 11 marca 2024 r. w sprawie przyjęcia sprawozdań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie za 2023 rok

Zgodnie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) Kierownik Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie przedłożył Wójtowi Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2023 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 2023 r. poz. 1270, 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 2023 rok w terminie do dnia 31 marca 2023 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.