

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Gminy Przdokowo Im. Henryka Hewelta Gdańska 3,83-304 Przdokowo	<p style="text-align: center;">BILANS Biblioteki Publicznej Gminy Przdokowo im. Henryka Hewelta</p> <p style="text-align: center;">na dzień 31.12.2023 r.</p>	Adresat: <p style="text-align: center;">Wójt Gminy Przdokowo</p>
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">192729479</p>		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	0,00	0,00	A. - Fundusz	2 845,88	0,00
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	0,00	2 845,88
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	2 845,88	-2 845,88
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	2 845,88	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	0,00	-2 845,88
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	III. - Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. - Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	V. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	2 845,88	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
1. - Materiały	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. - Fundusze specjalne	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	2. - Inne fundusze	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	2 845,88	0,00	I. - Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00	II. - Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 845,88	0,00	Suma pasywów	2 845,88	0,00

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	6 798,18
2. Umorzenie środków trwałych	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	71 677,17
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8. Umorzenie zbiory biblioteczne	297 300,54

Dorota
Iwona
Duchnowska

Elektronicznie
podpisany przez
Dorota Iwona
Duchnowska
Data: 2024.02.19
18:24:26 +01'00'

Główny księgowy

2024.02.19

rok, miesiąc, dzień

Danuta
Rzepka

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Rzepka
Data: 2024.02.19
18:25:15 +01'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Gminy Przodkowo Im. Henryka Hewelta Gdańska 3,83-304 Przodkowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r	Adresat Wójt Gminy Przodkowo
Numer identyfikacyjny REGON 192729479		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	347 212,97	373 121,05
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	42 015,32	48 854,41
III. Usługi obce	20 730,72	20 135,73
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	233 387,13	248 478,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	51 079,80	55 652,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 347 212,97	-373 121,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	350 058,85	370 275,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	348 615,00	368 615,00
III. Inne przychody operacyjne	1 443,85	1 660,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 845,88	- 2 845,88
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 845,88	- 2 845,88
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	2 845,88	- 2 845,88
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 845,88	- 2 845,88

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Dorota Iwona
Duchnowska

Elektronicznie
podpisany przez Dorota
Iwona Duchnowska
Data: 2024.02.19
18:27:12 +01'00'

(główny księgowy)

2024.02.19

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta
Rzepka

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Rzepka
Data: 2024.02.19
18:26:34 +01'00'

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa Biblioteki Publicznej Gminy Przodkowo do sprawozdania finansowego za rok 2023 .

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok Biblioteki Publicznej Gminy Przodkowo im. Henryka Hewelta , z siedzibą w Przodkowie , ul. Gdańska nr 3 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury pod nr 01/2002 określający strukturę organizacyjną, zakres działania, organ zarządzający oraz sposób finansowania.

REGON: 192729479,

NIP: 589-17-60-470

Zakres działalności określa statut Biblioteki Publicznej Gminy Przodkowo.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową, naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są raz w roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości brutto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych na rachunku bankowym.

- Fundusz instytucji Kultury stanowi zysk bilansowy za poprzedni rok pozostający w dyspozycji instytucji Kultury, który pokryje stratę za rok bieżący.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe za rok 2023 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów na dzień 31-12-2023r. zamknął się sumą bilansową na kwotę 0,00 zł.

<u>W skład aktywów wchodzi:</u>	0,00
Majątek trwały netto	0,00
w tym:	
- budynki	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00
- inne środki trwałe	0,00
Majątek obrotowy, który dzieli się na:	0,00
- należności krótkoterminowe do 12 m-cy	0,00
- należności budżetowe z tytułu podatków	0,00
- należności budżetowe z tytułu składek zus	0,00
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00
- inne środki pieniężne (ZFŚS)	0,00

<u>W skład pasywów wchodzi:</u>	0,00
Fundusz instytucji kultury	2 845,88
Wynik finansowy roku obrotowego	- 2 845,88

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne na które składają się

- zobowiązania wobec dostawców do 12 m-cy	0,00
- zobowiązania wobec budżetu w tym podatków i ZUS	0,00
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00
- Fundusze specjalne	0,00

Z rachunku zysków i strat wynika, iż Biblioteka Publiczna Gminy Przodkowo zakończyła rok 2023 stratą w wysokości 2 845,88 zł.

Struktura przychodów	368 615,00
- w tym <i>Urząd Gminy Przodkowo</i>	360 000,00
- w tym <i>Dotacja Ministerstwo Kultury</i>	8 615,00
-	

Struktura kosztów operacyjnych	373 121,05
- <i>amortyzacja</i>	0,00
- <i>zużycie materiałów i energii</i>	48 854,41
- <i>usługi obce</i>	20 135,73
- <i>podatki i opłaty</i>	0,00
- <i>wynagrodzenia</i>	248 478,05
- <i>ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	55 652,86
- <i>pozostałe koszty rodzajowe</i>	0,00

Pozostałe przychody operacyjne	1 660,17
<i>(przychody z tytułu nadpłaty składek ZUS, z najmu)</i>	

Koszty finansowe	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00
Przychody finansowe	0,00

Informacje dotyczące wartości majątku trwałego w 2023 r.

- stan środków trwałych brutto na dzień 31-12-2023r.	0,00
- stan pozostałych środków trwałych brutto na dzień 31-12-2023r.	71 677,17
- stan wartości niematerialnych i prawnych brutto na dzień 31-12-2023 r	6 798,18
- stan wartości zbiorów bibliotecznych	297 300,54

Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 31-12-2023 r.	-4 osoby (2,75 etatu)
-------------------------	-----------------------

Dorota
Iwona
Duchno
wska

Elektronicznie
podpisany przez
Dorota Iwona
Duchnowska
Data:
2024.02.19
18:28:33 +01'00'

Danut
a
Rzepka

Elektronicznie
podpisany
przez Danuta
Rzepka
Data:
2024.02.19
18:29:16 +01'00'

**ZARZĄDZENIE
WÓJTA GMINY PRZODKOWO**

z dnia 22 marca 2024 r.

NR 37/2024

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej im. Henryka Hewelta
w Przodkowie za 2023 rok.**

Na podstawie Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminny (tj. Dz.U. z 2023 r., poz.40 ze zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r, poz. 120 ze zm.) Wójt Gminy Przodkowo zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2023 rok zgodnie z załącznikami:

1. Bilans na dzień 31.12.2023 r.,
2. Informacja dodatkowa,
3. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2023 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Andrzej
Wyrzykowski**

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Wyrzykowski
Data: 2024.04.05
09:54:44 +02'00'