

Zarządzenie nr 0060/46/2022

Wójta Gminy Żarnów
z dnia 10 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2021 samorządowej
instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Żarnowie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2022 r., poz. 559), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020 r., poz. 194 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Żarnowie sporządzone za 2021 r.

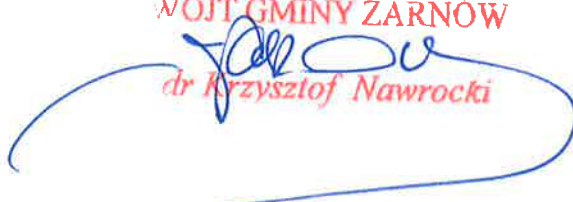
§ 2

Sprawozdanie finansowe o którym mowa w § 1 składa się:

- 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 4.537,64 zł.,
- 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku wykazujący zysk/stratę netto 137,36 zł,
- 3) zestawieniu zmian w funduszu (kapitale) własnym, sporządzonego za okres od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku wykazujący stan 4.537,64 zł,
- 4) informacji dodatkowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY ŻARNÓW

dr Krzysztof Nawrocki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Urząd Gminy w Żarnowie			Adresat		
Gmina Biblioteka Publiczna 26-330 Żarnów ul. Opoczyńska tel./fax (0-44) 757 70 73 NIP: 768 175 59 37, REG.: 100246889			BILANS			Wójt Gminy Żarnów		
Nr identyfikacyjny REGON			Wpłynęło dnia 08.06.2022r. sporządzony na dzień 31.12.2021r.			Wysłać bez pisma przewodniego		
znak sprawy			korekta					
AKTYWA			PASYWA					
Stan na			Stan na					
początek koniec			początek koniec					
roku			roku					
1 2			1 2					
A.	AKTYWA TRWAŁE	847 316,29 4 537,50	A.	Kapitał (fundusz) własny	880 160,79 4 537,64			
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 675,00 4 537,50	I.	Kapitał (Fundusz) podstawowy	880 160,79 4 675,00			
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	0,00 0,00			
2.	Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	0,00 0,00			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	841 061,29 0,00	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	0,00 0,00			
1.	Środki trwałe	842 641,29 0,00		tworzone zgodnie z umową (Statutem)				
a)	Grunty (prawo użytkowania wieczystego gruntu)			Na udziały (akcje) własne				
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	841 061,29 0,00	V.	Zysk Strata z lat ubiegłych				
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 580,00 0,00	VI.	Zysk/ strata netto	-32 844,50 -137,36			
d)	Środki transportu		VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 0,00			
e)	Inne środki trwałe		B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00 0,00			
2.	Środki trwałe w budowie		I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00 0,00			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
III.	Należności długoterminowe	0,00 0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
1.	od jednostek powiązanych			długoterminowa				
2.	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			krótkoterminowa				
3.	Od pozostałych jednostek		3	Pozostałe rezerwy				
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00 0,00		długoterminowe				
1.	Nieruchomości			krótkoterminowe				
2.	Wartości niematerialne i prawne		II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00 0,00			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		1	Wobec jednostek powiązanych				
a)	w jednostkach powiązanych			Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	udziały lub akcje		2	Wobec pozostałych jednostek				
	Inne papiery wartościowe		3	Wobec pozostałych jednostek				
	udzielone pożyczki		a	kredyty i pożyczki				
	Inne długoterminowe aktywa finansowe		b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		c	Inne zobowiązania finansowe				
b)	udziały lub akcje		d	zobowiązania wekslowe				
	Inne papiery wartościowe		e	Inne				
	udzielone pożyczki		III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00 0,00			
	Inne długoterminowe aktywa finansowe		1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
c)	w pozostałych jednostkach		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności				
	udziały lub akcje			do 12 miesięcy				
	Inne papiery wartościowe			powyżej 12 miesięcy				
	udzielone pożyczki		b)	Inne				
	Inne długoterminowe aktywa finansowe			których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
4	Inne inwestycje długoterminowe		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności				
				do 12 miesięcy				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 0,00		powyżej 12 miesięcy				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		b)	Inne	0,00 0,00			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek				
B.	Aktywa obrotowe	0,00 0,14	a)	kredyty i pożyczki				
I.	Zapasy		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
1.	Materiały		c)	Inne zobowiązania finansowe				

2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary				powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na towary i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
2	Należności od pozostałych jednostek				Rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	powyżej 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
b)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				dlugoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				krótkoterminowe		
	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,10	0,14				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe						
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,10	0,14				
	środki pieniężne w kasie na rachunkach bankowych	0,10	0,14				
	Inne środki pieniężne						
	Inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	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				
SUMA BIL. A+B+C+D		847 316,29	4 537,64	Suma bilansowa A+B		860 160,79	4 537,64

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

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

		początek	koniec
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	825,00	962,50
2	umorzenia zbiory biblioteczne	206 339,43	217 529,63
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	174 483,59	166 351,64

KSIEGOWY

mgr Anna Witoń
Anna Witoń
(główny księgowy)

08/06/2022
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Żarnowie

mgr Ewa Boronczyk

Ewa Boronczyk

(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna z
Żarnowie
ul. Opoczyńska 5
(dane jednostki)

Urząd Gminy
w Żarnowie

wpłynęło dnia 08.06.2022

nr z Dz. 6467/2022

znak sprawy

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres 01.01.2021r-31.12.2021r korekta**

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	880 160,79	914 950,36
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		32 844,60
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		32 844,60
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	875 485,79	67 634,17
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-strata za rok ubiegły	32 844,50	34 789,57
	-pokrycie amortyzacji		32 844,60
	-nieodpłatne przekazanie środków trwałych	842 641,29	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 675,00	880 160,79
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podział zysku (ustawowo)		
	- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia strat		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	137,36	32 844,50
	a) zysk netto		
	b) strata netto	137,36	32 844,50
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 537,64	847 316,29
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)		

KSIĘGOWY

mgr Anna Witoń

08.06.2012

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Żanowie

mgr Ewa Borończyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT
PORÓWNAWCZY)

Urząd Gminy

w Żarnowie

wpłynęło dnia 11.06.2021

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna 26-330 Żarnów Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2021r korekta	nr z Dz. 6467/2021 znak sprawy Adresat: Gmina Żarnów ul Opoczyńska 5 26-330 Żarnów Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym		0,00	0,00
od jednostek powiązanych		0,00	0,00
AI. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
AII. Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)		0,00	0,00
AIII. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
AIV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
AV. Dotacje podmiotowa		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		255 975,81	265 060,05
B.I Amortyzacja		32 844,60	137,50
B.II. Zużycie materiałów i energii		49 145,44	33 566,40
B.III. Usługi obce		8 713,14	10 202,44
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
podatek akcyzowy			
B.V. Wynagrodzenia		140 268,73	186 461,51
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 858,90	33 547,20
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 145,00	1 145,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-255 975,81	-265 060,05
D. Pozostałe przychody operacyjne		223 131,19	264 922,55
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		223 131,19	264 860,15
D.III Aktualizacja wartości aktywów niefinnsowych		0,00	0,00
D.IV. Inne przychody operacyjne		0,00	62,40
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00

E.II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-32 844,62	-137,50
G. Przychody finansowe	0,12	0,14
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II. Odsetki	0,12	0,14
G.III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
G.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto(F+G-H)	-32 844,50	-137,36
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-32 844,50	-137,36

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

1.
2.
3.

KSIEGOWY
Anna Witoń
(księgowy)

08/06/2022

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Żarnowie

mgr Ewa Borończyk

(kierownik jednostki)