

**Zarządzenie nr 79/2023
Wójta Gminy Wilkowice
z dnia 27 kwietnia 2023 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilkowicach

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 194 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.), Wójt Gminy Wilkowice zarządza co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2022 Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilkowicach, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w §1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


dr inż. Janusz Zemanek



**GINNA
BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
W WILKOWICACH**

BILANS
Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilkowicach sporządzony na dzień 31.12.2022r.

| Aktywa | stan na | | Pasywa | stan na | |
|---|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| | poziątek | koniec | | poziątek | koniec |
| | roku | roku | | roku | roku |
| A. Aktywa trwałe | 7 290,56 | 6 031,00 | A. Kapitał (fundusz) własny | 22 608,38 | 21 323,06 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - | - | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 21 654,02 | 22 508,38 |
| 1. Koszy zakończenia prac rozwojowych | - | - | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | - | - |
| 2. Wartość firmy | - | - | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) | - | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | - | - | - nad wartość nominalną udziałów (akcji) | - | - |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 7 290,56 | 5 031,00 | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - |
| 1. Środki trwałe | 7 290,56 | 5 031,00 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | - | - |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - | - | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - | - |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | - | - na udziały (akcje) własne | - | - |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 2 259,56 | - | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | - |
| d) środki transportu | - | - | VI. Zysk (strata) netto | 554,36 | 1 165,32 |
| e) inne środki trwałe | 5 031,00 | 5 031,00 | VI. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | - | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | - | - | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 18 095,66 | 10 671,26 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - | I. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| III. Należności długoterminowe | - | - | 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 | - | - | - długoterminowa | - | - |
| 1. Nieruchomości | - | - | - krótkoterminowa | - | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - | - | II. Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | - | - | 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych: | - | - | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - | 3. Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | a) kredyty i pożyczki | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | d) zobowiązania wekslowe | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - | e) inne | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 15 835,99 | 10 571,26 |
| - udzielone pożyczki | - | - | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| c) w pozostałych jednostkach | - | - | - do 12 miesięcy | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | b) inne | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - | - | - do 12 miesięcy | - | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - | b) inne | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| B. Aktywa obrotowe | 33 313,37 | 26 863,32 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| I. Zapasy | - | - | - do 12 miesięcy | - | - |
| 1. Materiały | - | - | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - | b) inne | - | - |
| 3. Produkty gotowe | - | - | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 15 758,18 | 10 565,38 |
| 4. Towary | - | - | a) kredyty i pożyczki | - | - |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | - | - | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| II. Należności krótkoterminowe | - | - | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | - | - | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 807,53 | 4 640,66 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - | - do 12 miesięcy | 2 807,53 | 4 640,66 |
| - do 12 miesięcy | - | - | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | e) zaliczki otrzymane na dostawy | - | - |
| b) inne | - | - | f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 12 950,65 | 5 924,72 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - | h) z tytułu wyłączeń | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - | i) inne | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | 4. Fundusze specjalne | 77,81 | 5,88 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | - | - | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 2 259,58 | - |
| c) inne | - | - | 1. Ujemna wartość firmy | - | - |
| d) dochodzonej na drodze sądowej | - | - | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 259,58 | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 33 313,37 | 26 863,32 | - długoterminowa | - | - |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 33 313,37 | 26 863,32 | - krótkoterminowa | 2 259,58 | - |
| 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 | 33 313,37 | 26 863,32 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 33 235,56 | 26 857,44 | | | |
| - inne środki pieniężne z FSS | 77,81 | 5,88 | | | |
| - inne aktywa pieniężne | - | - | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | | | |
| C. Należne wplaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | - | - | | | |
| Aktywa razem | 40 603,93 | 31 894,32 | Pasywa razem | 40 603,93 | 31 894,32 |

ul. Strażacka 3
43-365 Wilkowice
NIP: 937-22-38-010

Znajdź nas: www.biblioteka-wilkowice.pl
Napisz: gbp@biblioteka-wilkowice.pl
Zadzwoń: 33 8 170 872



**GMINNA
BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
W WILKOWICACH**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022r.
(wariant porównawczy)

| Przychody i zyski Koszty i straty | Suma | |
|--|-------------------|-------------------|
| | za rok ubiegły | za rok bieżący |
| 1 | 2 | 3 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, | 692 427,41 | 714 622,40 |
| w tym: | - | - |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym: | 692 049,35 | 713 525,28 |
| - Dotacje podmiotowe i przedmiotowe | 692 049,35 | 713 525,28 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - | - |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 378,06 | 1 097,12 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 694 718,15 | 718 842,29 |
| I. Amortyzacja | 76 444,06 | 45 413,81 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 39 425,00 | 41 557,44 |
| III. Usługi obce | 33 494,37 | 28 918,20 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 2 519,00 | 2 635,00 |
| - podatek akcyzowy | - | - |
| V. Wynagrodzenia | 432 911,34 | 478 717,03 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 100 716,54 | 111 441,23 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 207,84 | 10 159,58 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | - | 4 219,89 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 2 837,66 | 3 033,78 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Dotacje | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| IV. Inne przychody operacyjne | 2 837,66 | 3 033,78 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | - | - |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III. Inne koszty operacyjne | - | - |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 546,92 | 1 186,11 |
| G. Przychody finansowe | 7,44 | 0,79 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | - | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | - | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| II. Odsetki, w tym: | 7,44 | 0,79 |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji, w tym: | - | - |
| - w jednostkach powiązanych | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| V. Inne | - | - |
| H. Koszty finansowe | - | - |
| I. Odsetki, w tym: | - | - |
| - dla jednostek powiązanych | - | - |
| II. Strata ze zbycia inwestycji, w tym: | - | - |
| - w jednostkach powiązanych | - | - |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| IV. Inne | - | - |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 554,36 | 1 185,32 |
| J. Podatek dochodowy | - | - |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) | - | - |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | 554,36 | 1 185,32 |



Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmuje w szczególności

I. Informacja i objaśnienia do bilansu

1. Majątek trwały na dzień bilansowy:

- GBP nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym, nie posiada również środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów.
- W okresie sprawozdawczym GBP naliczała amortyzację liniową od środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł podlegających odpisom amortyzacyjnym:
 - urządzenia wielofunkcyjnego zakupionego w 2017 roku z dotacji celowej Gminy Wilkowice.
- Pozostałe zakupione środki trwałe o wartości do 10.000 zł zostały umorzone jednorazowo.
- GBP zakupiła i otrzymała zbiory biblioteczne i zbiory specjalne umorzone jednorazowo.
- GBP posiada dobra kultury wykazane w aktywach trwałych w wartości nabycia.

| AKTYWA TRWAŁE - pozycja A | 1 260 171,68 | 1 252 881,12 | 7 290,56 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| rodzaj aktywa trwałego | wartość brutto | umorzenie | wartość netto |
| Wartości niematerialne i prawne poz. Bil. I. | 23 359,00 | 23 359,00 | - |
| Wartości niematerialne i prawne umarżane liniowo | 22 010,00 | 22 010,00 | - |
| Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo | 1 349,00 | 1 349,00 | - |
| Rzeczowe aktywa trwałe - śr. trwałe poz. Bil. II. | 1 276 961,59 | 1 271 930,59 | 5 031,00 |
| Urządzenia techniczne i maszyny umarżane liniowo | 39 585,60 | 39 585,60 | - |
| Urządzenia techniczne i maszyny o niższej wartości | 99 949,50 | 99 949,50 | - |
| Inne środki trwałe o niższej wartości | 102 440,36 | 102 440,36 | - |
| Zbiory biblioteczne -księgozbiór | 1 013 918,72 | 1 013 918,72 | - |
| Zbiory biblioteczne -specjalne | 16 036,41 | 16 036,41 | - |
| Dobra kultury | 5 031,00 | - | 5 031,00 |



Zmiany wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Środki trwałe: | śr. trw. umarżane liniowo | śr. trw. umarżane jednorazowo - wyposażenie | jednorazowo-księgozbiór/dobra kultury | wartości niematerialne i prawne | Razem |
|--|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 39 585,60 | 196 320,87 | 1 000 906,21 | 23 359,00 | 1 260 171,68 |
| Zwiększenia, w tym: | - | 6 068,99 | 37 085,26 | - | 43 154,25 |
| - nabycie | - | 6 068,99 | 37 085,26 | - | 43 154,25 |
| - wprowadzone do ewidencji księgowej | - | - | - | - | - |
| - przemieszczenie wewnętrzne | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | 3 005,34 | - | 3 005,34 |
| - likwidacja | - | - | 3 005,34 | - | 3 005,34 |
| - przemieszczenie wewnętrzne | - | - | - | - | - |
| Wartość brutto na koniec okresu | 39 585,60 | 202 389,86 | 1 034 986,13 | 23 359,00 | 1 300 320,59 |
| Umorzenie na początek okresu | 37 326,04 | 196 320,87 | 995 875,21 | 23 359,00 | 1 252 881,12 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia | 2 259,56 | 6 068,99 | 37 085,26 | - | 45 413,81 |
| Umorzenia wprowadzonych do ewidencji księgowej | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | 3 005,34 | - | 3 005,34 |
| - likwidacja | - | - | 3 005,34 | - | 3 005,34 |
| - inne | - | - | - | - | - |
| Umorzenie na koniec okresu | 39 585,60 | 202 389,86 | 1 029 955,13 | 23 359,00 | 1 295 289,59 |
| Wartość księgowa netto | - | - | 5 031,00 | - | 5 031,00 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | 100,00% | | | | |

Komentarz:

| Zwiększenia środków trwałych w 2022r. | Wartość brutto | Umorzenie |
|--|------------------|------------------|
| Środki trwałe umarżane liniowo | - | 2 259,56 |
| Urządzenie wielofunkcyjne zakupione z dotacji celowej Gminy Wilkowice | - | 2 259,56 |
| Środki trwałe umarżane jednorazowo- wyposażenie | 6 068,99 | 6 068,99 |
| Sprzęt informatyczny: dysk przenośny Samsung i UPS APC Back do Wilkowic | 920,00 | 920,00 |
| Różne-urządzenia techniczne, maszyny: projektor OPTOMA+prezenter do Wilkowic | 5 148,99 | 5 148,99 |
| Środki trwałe umarżane jednorazowo - księgozbiór, zbiory specjalne, dobra kultury | 37 085,26 | 37 085,26 |
| Zbiory biblioteczne - księgozbiór -zakup | 34 997,49 | 34 997,49 |
| Zbiory biblioteczne - księgozbiór -darowizny | 893,00 | 893,00 |
| Zbiory biblioteczne - zbiory specjalne -zakup | 990,65 | 990,65 |
| Zbiory biblioteczne - zbiory specjalne -nagrody /darowizny | 204,12 | 204,12 |
| Razem zwiększenia | 43 154,25 | |
| Razem umorzenia | | 45 413,81 |
| Zmniejszenia środków trwałych w 2022r. | Wartość brutto | Umorzenie |
| Inne środki trwałe umarżane jednorazowo - księgozbiór | 3 005,34 | 3 005,34 |
| Zbiory biblioteczne - likwidacja zniszczonych i zagubionych książek | 3 005,34 | 3 005,34 |
| Zbiory biblioteczne - likwidacja zniszczonych i zagubionych zbiorów specjalnych | - | - |
| Razem zmniejszenia | 3 005,34 | 3 005,34 |



2. Fundusz Instytucji Kultury na dzień bilansowy:

| | | |
|---|----------------------------------|----------------------|
| PASYWA FUNDUSZE WŁASNE - pozycja A | | 21 323,06 zł |
| Fundusz instytucji kultury poz. bil. I. | | 22 508,38 zł |
| Fundusz statutowy z roku ubiegłego | stan na początek roku obrotowego | 21 954,02 zł |
| zwiększenia | | |
| zwiększenie | zysk za rok ubiegły | 554,36 zł |
| Nadwyżka kosztów nad przychodami poz. bil. VI. | | - 1 185,32 zł |

3. Za rok 2022 GBP wykazuje stratę bilansową w wysokości 1.185,32; którym proponuję obciążyć fundusz instytucji kultury.

| | |
|--|----------------------|
| Strata netto poz. bil. VI. | - 1 185,32 zł |
| Saldo środków pieniężnych | - 6 450,05 zł |
| Saldo zobowiązań | 5 264,73 zł |
| Amortyzacja środków trwałych zakupionych ze środków własnych | - zł |

4. GBP nie wykazuje za rok sprawozdawczy zapasów rzeczowych aktywów obrotowych.

5. GBP nie posiada żadnych należności i zobowiązań długoterminowych.

6. Należności i zobowiązania regulowane na bieżąco do upływu terminu płatności. Nie posiada należności oraz zobowiązań wobec budżetu państwa. Na koniec okresu sprawozdawczego GBP wykazuje:

- zobowiązania krótkoterminowe wynikające z otrzymania faktur po 31.12.2022 roku,
- zobowiązanie z tytułu niewydatkowanej części dotacji,
- saldo dodatnie na koncie funduszy specjalnych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

| | | | | | |
|--|--|-----------------|--|----------|------------------------------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe III. | | | 10 571,26 | | |
| lp. | powstanie zobowiązania | | treść | wartość | data zapłaty |
| | data | nr fv | | | |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 3. | | | 10 565,38 | | |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 3d. | | | 4 640,66 | | |
| 1. | 10.01.2023-31.03.2023 | GOK PROMYK | media - odprowadzanie ścieków, monitoring, dystrybucja i zużycie energii, zużycie gazu za 2020 | 1 394,39 | 23.01.2023, 13.02.2023, 23.02.2023 |
| 2. | 27.01.2023-27.03.2023 | GMINA WILKOWICE | media - dystrybucja i zużycie energii, zużycie gazu, odprowadzanie ścieków za 2020 | 3 246,27 | 09.02.2023, 10.03.2023 |
| Zobowiązania z innych tytułów publicznoprawnych 3g. | | | 5 924,72 | | |
| 1. | 31.12.2022 | GMINA WILKOWICE | niewydatkowana dotacja podmiotowa | 5 924,72 | 30.01.2023 |
| Fundusze specjalne 4. | | | 5,88 | | |
| 1. | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | stan na koniec roku obrotowego | 5,88 | |



7. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 rok wynosi:

| Inwestycje krótkoterminowe - poz. Bil. III. | | 26 863,32 |
|--|--|------------------|
| 1. | środki pieniężne w kasie | 427,82 |
| 2. | środki pieniężne na rachunku bieżącym | 26 429,62 |
| 3. | inne środki pieniężne na rachunku ZFŚS | 5,88 |

8. GBP w okresie sprawozdawczym nie wykazuje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych aktywów obrotowych, ani rozliczenia międzyokresowe pasywów.

9. GBP w roku obrotowym:

- nie tworzyła rezerw,
- nie dokonała odpisów aktualizacyjnych na należności i zobowiązania,
- nie posiada zapasów,
- nie korzystała z kredytów, nie udzielała gwarancji i poręczeń innym instytucjom.

II. Informacja i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Osiągnięte przez GBP wyniki finansowe przedstawione w porównaniu za okres działalności:

| Porównanie Przychody i koszty | 2021 rok | 2022 rok |
|--|-------------------|-------------------|
| Międzyokresowe rozliczenie przychodów | 2 259,56 | - |
| Przychody przyszłych okresów | 2 259,56 | - |
| Dotacja celowa Urzędu Gminy na zakup środków trwałych - wielofunkcyjne kolorowe urządzenie A3 | 2 259,56 | - |
| Przychody | 695 272,51 | 717 656,97 |
| Dotacje z samorządu terytorialnego i budżetu państwa | 692 049,35 | 713 525,28 |
| Urząd Gminy Wilkowice dotacja | 682 049,35 | 707 025,28 |
| w tym: | | |
| podstawowa dotacja podmiotowa | 635 497,59 | 677 537,14 |
| dotacja podmiotowa na zakup niskocennych środków trwałych w tym księgozbioru i zbiorów specjalnych podlegające jednorazowej amortyzacji | 46 551,76 | 29 488,14 |
| Dotacja na zakup zbiorów bibliotecznych i dóbr kultury zrealizowany ze środków Biblioteki Narodowej "zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych" | 10 000,00 | 6 500,00 |
| Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 378,06 | 1 097,12 |
| Nagrody i darowizny od os. Prawnych: | 168,06 | 427,12 |
| Darowizny rzeczowe od czytelników | 210,00 | 670,00 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 2 837,66 | 3 033,78 |
| Przychody z tytułu terminowego regulowania należności | 82,00 | 122,00 |
| Zwrot wydatków na prowadzenie OKJZP przez pracowników | 148,65 | 127,20 |
| Wartość dotacja celowej uzyskanej w 2017 na zakup śr.trw. -urządzenia wielofunkcyjnego z dotacji Urzędu Gminy w wysokości odpisów amort. | 2 259,36 | 2 259,56 |
| Wpłata za kreso i drukowanie | 180,70 | 386,20 |
| Za makulaturę | 166,95 | 138,82 |
| Przychody finansowe | 7,44 | 0,79 |
| Odsetki w rachunku bieżącym | 7,44 | 0,79 |



**GMINNA
BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
W WILKOWICACH**

| Koszty | 694 718,15 | 718 842,29 |
|--|-------------------|-------------------|
| Koszty amortyzacji | 76 444,06 | 45 413,81 |
| Amortyzacja liniowa środków trwałych | 2 259,36 | 2 259,56 |
| Zbiory biblioteczne-księgozbiór zakup | 54 546,22 | 34 997,49 |
| Zbiory biblioteczne-księgozbiór dary | 210,00 | 893,00 |
| Zbiory specjalne zakup | 2 005,54 | 990,65 |
| Zbiory specjalne dary | 168,06 | 204,12 |
| Środki trwale o niższej wartości | 17 254,88 | 6 068,99 |
| Zużycie materiałów | 39 425,00 | 41 557,44 |
| zakup sprzętu | 524,99 | - |
| materiały biurowe i inne bieżące | 10 306,23 | 5 965,95 |
| środki czystości | 4 646,61 | 3 525,94 |
| materiały do napraw i remontów | 3 897,72 | 855,32 |
| promocja książki i czytelnictwa i warsztaty | 3 446,60 | 4 283,52 |
| materiały komputeryzacja | 381,35 | 67,00 |
| prenumerata czasopism | 2 840,19 | 3 477,00 |
| energia | 6 201,82 | 9 061,89 |
| gaz | 6 757,82 | 13 751,40 |
| woda, ścieki | 421,67 | 569,42 |
| Usługi obce | 33 494,37 | 28 918,20 |
| usługi związane z komputeryzacją | 12 512,29 | 13 707,60 |
| telefony, internet | 5 966,06 | 5 974,83 |
| promocja książki i czytelnictwa i warsztaty | 8 627,00 | 530,00 |
| drobne naprawy i remonty | 425,80 | 307,50 |
| odpady i monitoring | 1 865,88 | 2 643,48 |
| różne opłaty w tym składka do PZB, RODO i opłaty RTV | 4 097,34 | 5 754,79 |
| Podatki i opłaty | 2 519,00 | 2 635,00 |
| podatek od nieruchomości | 2 519,00 | 2 635,00 |
| Wynagrodzenia | 432 911,34 | 478 717,03 |
| umowa o pracę | 427 563,16 | 437 676,23 |
| umowa zlecenie BHP | 1 680,00 | 1 680,00 |
| umowy o dzieło związane z warsztatami i promocją | - | 1 500,00 |
| Nagroda jubileuszowa | 3 668,18 | 37 860,80 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 100 716,54 | 111 441,23 |
| składki ZUS, FP | 80 793,55 | 90 342,78 |
| składki na PPK | 2 883,65 | 4 225,54 |
| szkolenia | 1 555,50 | 1 703,00 |
| Badania okresowe, pranie i używanie odzieży własnej | 4 957,56 | 3 662,16 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 10 526,28 | 11 507,75 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 9 207,84 | 10 159,58 |
| pozostałe (ubezpieczenie, składki członkowskie) | 1 109,77 | 1 063,18 |
| obsługa bankowa | 827,20 | 788,20 |
| ryczałt samochodowy, podróże służbowe | 1 670,87 | 1 508,20 |
| nagrody na konkursy własne i w ramach współpracy | 5 600,00 | 6 800,00 |
| STRATA / DOCHÓD | 554,36 | 1 185,32 |

ul. Strażacka 3
43-365 Wilkowice
NIP: 937-22-38-010

Znajdź nas: www.biblioteka-wilkowice.pl
Napisz: gbp@biblioteka-wilkowice.pl
Zadzwoń: 33 8 170 872



2. Wynik finansowy zgodnie z rachunkiem strat i zysków za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku jest ujemny i wynosi 1.185,32zł.
3. Wynik finansowy jest wynikiem brutto i netto, ponieważ Gminna Biblioteka Publiczna uzyskany dochód w całości przekazuje na cele statutowe, które są zwolnione z podatku dochodowego zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 oraz pkt.47 ustawy o podatku.

III. Informacja i objaśnienia do przepływów

1. GBP nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. Informacja o zatrudnieniu

1. Na dzień 31.12.2022 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkowicach zatrudniała 9 osób na umowę o pracę co stanowi 6,42 etatu.
 - Dyrektor Instytucji Kultury – 1 etat
 - Główny księgowy – 0,33 etatu
 - Pracownicy merytoryczni – 4,26 etatu
 - Pracownicy gospodarczy – 0,83 etatu

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkowicach nie jest zobowiązana do badania rocznego sprawozdania finansowego, ponieważ nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 Ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdania finansowego.

W bibliotece w okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 roku nie wystąpiły nieomówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Wilkowice, dnia 27.03.2023r.

BERNADETA KRUCZEK-JEDYK Elektronicznie podpisany przez BERNADETA
KRUCZEK-JEDYK
Data: 2023.03.27 15:59:26 +02'00'