

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Biblioteki Publicznej Gminy Linia za 2022 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1488 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194) **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury **Biblioteki Publicznej Gminy Linia** za 2022 r.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat, które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Bogusława Engelbrecht

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY LINIA
UL. SZKOLNA 1 84-223 LINIABILANS
sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2022 | PASYWA | | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2022 |
|--|--|--------------------|--------------------|---|--|--------------------|--------------------|
| A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13) | | | | A. Kapitał (fundusz) własny | | 1045,24 | 846,69 |
| I | Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33) | 0 | 0 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1233,69 | 1045,24 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | | V | Kapitał z aktualizacji wyceny | | |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | VI | Kapitał rezerwowy | 0 | 0 |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | | | | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 1. | Srodki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15) | | | VIII | Zysk (strata) netto | -188,35 | -198,55 |
| a) | grunty | | | B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 36d i 37) | | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki i budowle | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0 | 0 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37) | | |
| d) | środki transportu | | | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0 | 0 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | * | długoterminowe | | |
| 2. | Srodki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16) | | | * | krótkoterminowe | | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 3. | Pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0 | 0 | * | długoterminowe | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37) | | | * | krótkoterminowe | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | II Zobowiązania długoterminowe | | 0 | 0 |
| | | | | 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | | | | 2. | Wobec pozostałych jednostek | 0 | 0 |
| | | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18) | | 1846,24 | 30846,69 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| I | Zapasy | 0 | 0 | d) | inne | | |
| 1. | Materiały | | | III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 21) | | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | 2. | Wobec pozostałych jednostek | | |
| 4. | Towary | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 5. | Zaliczki na poczet dostaw | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c) | | - | - | d) | zobowiązania z tytułu dostaw: | 0 | 0 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | | | * | do 12 miesięcy | | |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | | | * | powyżej 12 miesięcy | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| c) | inne | | | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | |
| d) | Dochodzone na drodze sądowej | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b) | | 1045,24 | 30846,69 | i) | inne | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1045,24 | 30846,69 | 3. | Fundusze specjalne | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | IV Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 30000,00 |
| * | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 1. | Ujemna wartość firmy | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1045,24 | 30846,69 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| * | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1045,24 | 30846,69 | a) | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| * | inne środki pieniężne | | | * | długoterminowe | 0,00 | 30000,00 |
| * | inne aktywa pieniężne | | | * | krótkoterminowe | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | | |
| Suma aktywów | | 1045,24 | 30846,69 | Suma pasywów | | 1045,24 | 30846,69 |

Sporządziła: Jolanta Warkusch

Linia, dn. 15.02.2023 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Warkusch

Dyrektor
Biblioteki Publicznej Gminy Linia

Zofia Cierocka

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY LINIA UL.SZKOLNA 1 84-223 LINIA

| wyszczególnienie | | za bieżący rok obrotowy 2021 | za bieżący rok obrotowy 2022 |
|------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 298 432,20 | 336 362,10 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 942,20 | 1 462,10 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | | |
| III | Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V | Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 272 000,00 | 292 000,00 |
| VI | Pozostałe dotacje na działalność podstawowa | 25 490,00 | 42 900,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 304 116,69 | 346 204,89 |
| I | Amortyzacja | | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 63 249,40 | 76 826,72 |
| III | Usługi obce | 18 775,70 | 29 708,57 |
| IV | Podatki i opłaty | | 94,77 |
| V | Wynagrodzenia | 179 000,72 | 195 791,97 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 39 128,05 | 41 903,16 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 3 962,82 | 1 879,70 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży | -5684,49 | -9842,79 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 5494,99 | 9589,25 |
| I | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 5494,99 | 9589,25 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 0 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -189,50 | -253,54 |
| G | Przychody finansowe | 1,15 | 54,99 |
| II | Odsetki | 1,15 | 54,99 |
| III | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 0 | 0 |
| I | Odsetki | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej | -188,35 | -198,55 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0 | 0 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk / strata brutto | -188,35 | -198,55 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto | -188,35 | -198,55 |

sporządziła: Jolanta Warkusch

Linia, dnia 15.02.2023 r. zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Warkusch

Dyrektor
Biblioteki Publicznej Gminy Linia

Zofia Cierocka