

Zarządzenie Nr 47/2022

Wójta Gminy Linią

z dnia 06 czerwca 2022 r.

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

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 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 **Gminnej Biblioteki Publicznej w Lini** za rok 2021.

§ 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.

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht

AKTYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	PASYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)			A	Kapitał (fundusz) własny	1233,58	1045,24
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2027,38	1233,59
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.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)			VIII	Zysk (strata) netto	-793,79	-188,35
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)	0,00	0,00
b)	budynki i budowle				rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35§ i 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
d)	środki transportu			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* długoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				* krótkoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* długoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				* krótkoterminowe		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1233,69	1045,24	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Zapasy			1.	Wobec jednostek powiązanych		
1.	Materiały	0	0	2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	inne		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 21)		
1.	Należności od jednostek powiązanych			1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Należności od pozostałych jednostek			2.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			c)	inne zobowiązania finansowe		
c)	inne			d)	zobowiązania z tytułu dostaw	0	0
d)	Dochodzone na drodze sądowej				* do 12 miesięcy		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1233,69	1045,24		* powyżej 12 miesięcy		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1233,69	1045,24	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	f)	zobowiązania wekslowe		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1233,59	1045,24	h)	z tytułu wynagrodzeń		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1233,59	1045,24	i)	inne		
*	inne środki pieniężne			3.	Fundusze specjalne		
*	inne aktywa pieniężne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			1.	Ujemna wartość firmy		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów		1233,69	1045,24	a)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
				*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
				Suma pasywów		1233,69	1045,24

Sporządziła: Jolanta Warkusch

Linia, dn. 11.02.2022 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Warkusch

Dyrektor
Biblioteki Publicznej Gminy Linia

Zofia Cierocka

wyszczególnienie		za bieżący rok obrotowy 2020	za bieżący rok obrotowy 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	270 048,80	298 432,20
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 048,80	942,20
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 bieżąca	253 000,00	272 000,00
VI	Pozostałe dotacje na działalność podstawowa	16.000,00	25 490,00
B	Koszty działalności operacyjnej	298 829,87	304 116,69
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	65 252,96	63 249,40
III	Usługi obce	20 013,15	18 775,70
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 332,86	179 000,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 131,64	39 128,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 099,26	3 962,82
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-28781,07	-5684,49
D	Pozostałe przychody operacyjne	27985,97	5494,99
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	27985,97	5494,99
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	-795,10	-189,50
G	Przychody finansowe	1,31	1,15
II	Odsetki	1,31	1,15
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-793,79	-188,35
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-793,79	-188,35
	Podatek dochodowy		
L	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-793,79	-188,35

sporządziła: Jolanta Warkuszc

Linia, dnia 11.02.2022 r. zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Warkuszc

Dyrektor
Biblioteki Publicznej Gminy Linia,
Zofia Cierocka