

Zarządzenie Nr 30/2024
Burmistrza Chodcza
z dnia 20 marca 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2023 r. instytucji kultury "Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu"

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 3 z dnia 08 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz. U z 2023 r. poz. 40 z póź. zm) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120, z póź. zm.) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury "Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu" za rok 2023.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku wyników oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2023 r. , stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy Chodecz.

Burmistrz Chodcza
Jarosław Grabczyński

Sprawozdanie

Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Chodczu z realizacji przychodów i rozchodów za 2023 r.

Na terenie Gminy Chodecz w 2023 roku działała jedna instytucja kultury tj. Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu. Wydatkowane środki zapewniały bieżącą działalność biblioteki, rozchody cechowała celowość i oszczędność.

Przychody:

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu w 2023 roku ma ustalony plan w kwocie: **200.000,00 zł.** Zatrudnionych jest dwóch pracowników, co stanowiło 1,96 etatu.

W okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. MGBP w Chodczu otrzymała następujące wpływy:

- dotację podmiotową z Urzędu Miasta i Gminy Chodecz w kwocie: **165.000,00 zł.**
- dotację przedmiotową z Narodowej Biblioteki w kwocie: **5.923,00 zł.**

Razem przychody wyniosły: 170.923,00 zł., tj. 85,46 % planu rocznego.

Rozchody:

Miejsko-Gminna Biblioteka w Chodczu z otrzymanych dotacji zrealizowała następujące wydatki:

- wynagrodzenie osobowe i bezosobowe - plan: **140.264,00 zł.** - wydano kwotę: **126.182,31 zł.** tj. **89,96 %** planu rocznego, wykonanie w normie.
- pochodne od wynagrodzenia - plan: **25.000,00 zł.** - wydano kwotę: **20.290,21 zł.** tj. **81,16 %** planu rocznego, wykonanie w normie,
- zakup książek - plan: **17.000,00 zł.** - książki zakupiono na kwotę: **16.951,35 zł.,** tj. **99,71 %** planu rocznego, wykonanie w normie,
- wydatki rzeczowe na utrzymanie placówki - plan: **13.210,00 zł.** - wydano kwotę: **6.834,19 zł.** tj. **51,73 %** planu rocznego, wykonanie w normie,

L.p.	WYDATEK RZECZOWY	KWOTA
1.	Środki czystości	313,83
2.	Materiały biurowe	422,37
3.	Toner	68,50
4.	Zakup gazet do czytelní	1.378,00
5.	Art. papiernicze, woda dla pracowników	370,00
6.	Usługa inspektora danych osobistych	1.476,00
7.	Telefon	1.291,68
8.	Licencja programu MAK+	1.341,09
9.	Konserwacja gaśnic	78,72
10.	Abonament RTV	94,00

- wydatki na szkolenie pracowników i podróże służbowe krajowe - plan: **722,12 zł.** wydano kwotę **0,00 zł.,** tj. **0 %** planu rocznego,

- wydatki na ZFŚS – plan: **3.803,88 zł.** wydano kwotę: **3.803,88 zł.** tj. **100,00 %** planu rocznego.

Razem rozchody wyniosły: 174.061,94 zł., tj. 87,03 % planu rocznego.

Środki obrotowe z BO	8.457,22 zł.
Przychody wyniosły kwotę	170.923,00 zł.
Rozchody wyniosły kwotę	174.061,94 zł.
Stan środków obrotowych na dzień 31-12-2023 wynosi	5.318,28 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu nie posiadała należności i zobowiązań niewymagalnych i wymagalnych.

DYREKTOR
E. Wójcik
Elżbieta Wójcikowska

Zestawienie dochodów:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie w złotych	Wykonanie w %
921	92116	2480	200.000,00	170.923,00	85,46
X	X	X	200.000,00	170.923,00	85,46

Zestawienie wydatków:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie w złotych	Wykonanie w %	Wykonanie w % do ogólnego wykonania
921	92116	4010	138.164,00	126.182,31	91,33	72,50
		4110	22.000,00	19.150,90	87,05	11,00
		4120	3.000,00	1.139,31	37,98	0,65
		4170	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	5.000,00	2.552,70	51,05	1,47
		4240	17.000,00	16.951,35	99,71	9,74
		4280	500,00	0,00	0,00	0,00
		4300	5.000,00	2.895,81	57,84	1,66
		4360	2.200,00	1.291,68	59,47	0,74
		4410	200,00	0,00	0,00	0,00
		4430	510,00	94,00	18,43	0,05
		4440	3.803,88	3.803,88	100,00	2,19
		4700	522,12	000,00	0,00	0,00
		4710	1.100,00	0,00	0,00	0,00
X	X	X	200.000,00	174.061,94	87,03	100,00

DYREKTOR
Elżbieta Wojciechowska
Elżbieta Wojciechowska

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu

ul. Waryńskiego 16

87-860 Chodecz

Adresat

Urząd Skarbowy

ul. Okrzei 72B

87-800 Włocławek

Numer identyfikacyjny REGON

910148592

BILANS

na dzień 31-12-2023

AKTYWA	Stan na dzień 01-01-2023	Stan na dzień 31-12-2023
A. Aktywa trwałe	162 688,00 zł	157 904,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	162 688,00 zł	157 904,00 zł
1. Środki trwałe	162 688,00 zł	157 904,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 688,00 zł	157 904,00 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

B. Aktywa obrotowe	8 457,22 zł	5 318,28 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 457,22 zł	5 318,28 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 457,22 zł	5 318,28 zł
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	8 457,22 zł	5 318,28 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 457,22 zł	5 318,28 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
A K T Y W A R A Z E M	171 145,22 zł	163 222,28 zł

PASYWA	Stan na dzień 01-01-2023	Stan na dzień 31-12-2023
A. Kapitał (fundusz) własny	171 145,22 zł	163 222,28 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	185 025,48 zł	166 361,22 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-13 880,26 zł	-3 138,94 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

PASYWA RAZEM	171 145,22 zł	163 222,28 zł
---------------------	----------------------	----------------------



 Główny księgowy
DYREKTOR

 Elżbieta Wojciechowska

31-01-2024

 dzień, miesiąc, rok

.....
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Skarbowy ul. Okrzei 72B 87-800 Włocławek
Numer identyfikacyjny REGON 910148592	sporządzony na dzień 31.12.2023 r. r.	Wysłać bez pisma przewodniego
jednostka obliczeniowa: PLN	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	174 065,26	178 845,94
I. Amortyzacja	4 784,00	4 784,00
II. Zużycie materiałów i energii	18 818,30	19 504,05
III. Usługi obce	5 556,65	4 187,49
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	124 080,45	126 182,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	20 644,86	24 094,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	181,00	94,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-174 065,26	-178 845,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	155 401,00	170 923,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	155 401,00	170 923,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-18 664,26	-7 922,94
G. Przychody finansowe		
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: – od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-18 664,26	-7 922,94
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	-18 664,26	-7 922,94

[Podpis]
(główny księgowy)

2023-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
E (Kierownik jednostki)