

Zarządzenie Nr 38/2022
Burmistrza Chodcza
z dnia 20 kwietnia 2022 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 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 2022 r. poz. 559) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351, z póź. zm.) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury "Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu" za rok 2021.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku wyników oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2021 r. , stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania 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 2021 r.

Przychody:

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu w **2021 roku** ma ustalony plan w kwocie : **164.334,00 zł**. Zatrudnionych jest dwóch pracowników, co stanowi 2 etaty.

- W okresie **od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.** otrzymała następujące wpływy :
- dotację podmiotową z Urzędu Miasta i Gminy Chodecz w kwocie: **133.000,00 zł.**, tj. 80,93 % planu rocznego.
 - dotację z Biblioteki Narodowej w kwocie: **4.334,00 zł.**, tj. 2,64 % planu rocznego.

Razem przychody wyniosły **137.334,00 zł.**

Rozchody:

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

- wynagrodzenie osobowe i bezosobowe - plan: **101.556,00 zł.**, - wydano kwotę **92.247,93 zł.**, tj. 90,80 % planu rocznego, wykonanie w normie,
- pochodne od wynagrodzenia - plan: **19.733,00 zł.**, - wydano kwotę: **15.942,13 zł.**, tj. 80,80% planu rocznego, wykonanie w normie,
- zakup książek - plan : **15.000,00 zł.**- książek zakupiono na kwotę **14.400,39 zł.** tj. 96,00 % planu rocznego, wykonanie w normie,
- wydatki rzeczowe na utrzymanie placówki -plan:**20.110,00 zł.**,-wydano kwotę **13.577,65 zł.**, tj. 67,50 % planu rocznego, wykonanie w normie,

Wydatki m.in. na : materiały biurowe, abonament RTV, abonament telefoniczny, internet, licencja programu MAK+, środki czystości, zakup gazety pomorskiej, konserwacja gaśnic , inspektor danych osobowych - RODO, badania lekarskie.

- wydatki na szkolenie pracowników i podróże służbowe krajowe – plan: **500,48 zł.** wydano kwotę **0,00 zł.** tj. 0,00 % planu rocznego, wykonanie w normie,
- wydatki na ZFŚS – plan **3.100,52 zł.**, wydano kwotę **3.100,52 zł.** tj. 100 % planu rocznego.

Razem rozchody wyniosły : **139.268,62 zł.**

Środki obrotowe z BO	24.272,10 zł.
Przychody wyniosły kwotę	137.334,00 zł.
Rozchody wyniosły kwotę	139.268,62 zł.
Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2021 r. wynosi	22.337,48 zł.

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej
Lucyna Szalańska
Lucyna Szalańska

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 31-12-2021

AKTYWA	Stan na dzień 01-01-2021	Stan na dzień 31-12-2021
A. Aktywa trwałe	172 256,00 zł	167 472,00 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	172 256,00 zł	167 472,00 zł
1. Środki trwałe	172 256,00 zł	167 472,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 256,00 zł	167 472,00 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	24 272,10 zł	22 337,48 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	24 272,10 zł	22 337,48 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 272,10 zł	22 337,48 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	24 272,10 zł	22 337,48 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 272,10 zł	22 337,48 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		
AKTYWA RAZEM	196 528,10 zł	189 809,48 zł

PASYWA	Stan na dzień 01-01-2021	Stan na dzień 31-12-2021
A. Kapitał (fundusz) własny	196 528,10 zł	189 809,48 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	193 151,62 zł	191 744,10 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	3 376,48 zł	-1 934,62 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	196 528,10 zł	189 809,48 zł

Antonia Kopycińska

Główny księgowy

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej

Antonia Kopycińska
Kierownik jednostki

28-03-2022

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu, ul. Waryńskiego 16, 87-860 Chodecz		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Skarbowy ul. Okrzei 72B 87-800 Włocławek	
Numer identyfikacyjny REGON 910148592			sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	
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		133 953,29	144 052,62	
I. Amortyzacja		4 784,00	4 784,00	
II. Zużycie materiałów i energii		18 328,27	22 634,37	
III. Usługi obce		13 684,41	5 343,67	
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy				
V. Wynagrodzenia		80 437,42	92 247,93	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: – emerytalne		13 618,67	15 942,13	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 100,52	3 100,52	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		-133 953,29	-144 052,62	
D. Pozostałe przychody operacyjne		132 537,39	137 334,00	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje		126 020,00	137 334,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne		6 517,39		
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)		-1 415,90	-6 718,62	
G. Przychody finansowe		8,38	0,00	
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		8,38	0,00	
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)		-1 407,52	-6 718,62	
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)		-1 407,52	-6 718,62	

Justyna Holmowska
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Biblioteka Publiczna
Justyna Szulc
Lucyna Szulc