

ZARZĄDZENIE NR OrOB.0050.41.2023
WÓJTA GMINY ŻYTNO
z dnia 8 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminnej instytucji kultury –
Gminna Biblioteka Publiczna w Żytnie za rok 2022

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 t. j., zmiany poz. 572) art. 218 i 251 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 t. j., zmiany poz.1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414, z 2023 r. poz. 412 i 658) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 poz. 194 t. j., zm. Dz. U. z 2021 poz. 2020) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury
- Gminna Biblioteka Publiczna w Żytnie za 2022 rok przedstawione w formie następujących dokumentów:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na 31 grudnia 2022 r.,
- 3) Informacja dodatkowa na dzień 31 grudnia 2022 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT
mgr inż. Mirosław Ociepa

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Czarkiewska

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	6 463,56	5 873,55
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 873,55	2 600,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	590,01	3 273,39
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto		
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80,00	
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	80,00	
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	80,00	
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	80,00	
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						

2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
---	---------------------------------	--	--	-----------------------	--	--

B	Aktywa obrotowe	6 543,56	5 873,55	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	2 160,00	2 700,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	2 160,00	2 700,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 383,56	3 173,55				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 383,56	3 173,55				
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						
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	6 543,56	5 873,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 543,56	5 873,55

INSPEKTOR
ds. księgowości
Anna Kowalczyk
mgr Anna Kowalczyk

23.03.2022

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ŻYTNIE
mgr Barbara Soroczyńska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Gminna Biblioteka Publiczna W Żytnie 590765926 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2022 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	150 516,00	155 000,00	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	147 242,61	172 709,42	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	14 793,98	11 085,35	
III. Usługi obce	3 247,78	3 764,60	
IV. Podatki i opłaty	2 262,00	2 985,00	
V. Wynagrodzenia	103 054,50	128 262,75	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	22 886,13	25 594,97	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	998,22	1 016,75	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	3 273,39	-17 709,42	
D. Pozostałe przychody operacyjne		18 299,43	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		18 299,43	
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 273,39	590,01	

G.	Przychody finansowe		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 273,39	590,01
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 273,39	590,01

INSPEKTOR
ds. księgowości otwartej
Anna Kozłowska
inż. Anna Kozłowska
(główny księgowy)

2023.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w. S. T. M. E.
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Szlachetka

**URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO**

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

0e0ebcebb29740d6b2ed41a0e967e723

Dnia (data, czas):

2023-03-29T10:01:11.819+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

Pvtaxclau6y6ahR7UDuxqlvSqwGZAOAh8oj/tZRYdP4=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

AvvYeIYN8I0PadHnPZ3k6zsed2nDL+yDBF8fimxndLM=

Dokument zweryfikowany pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

7722210897

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Dokument został złożony do:

SZEF KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ

Stempel czasu:

MjAyMy0wMy0yOVQxMDowMToxNyswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2023-03-29T10:01:18+02:00

UPO (6.0)

1/1

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2022-01-01	
Okres do	2022-12-31	
Data sporządzenia	2023-03-29	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	Gminna Biblioteka Publiczna w Żytnie	
Siedziba	Województwo	Łódzkie
	Powiat	radomszczański
	Gmina	Żytno
	Miejscowość	Żytno
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Łódzkie
	Powiat	radomszczański
	Gmina	Żytno
	Ulica	Ogrodowa
	Nr budynku	16
	Nr lokalu	
	Miejscowość	Żytno
	Kod pocztowy	97-532
Poczta	Żytno	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	9004Z	
NIP	7722210897	
KRS		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2022-01-01
	Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	NIE	
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.
ustalenia wyniku finansowego
Zastosowano wariant porównawczy rachunku zysków i strat oraz rozliczenie kosztów na kontach zespołu 4.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
zał. nr 1 ustawy o rachunkowości
pozostałe

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	6 543,56	5 873,55	-
Pasywa razem	6 543,56	5 873,55	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień 31 grudnia bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień 31 grudnia poprzedni rok obrotowy	Przeznaczona dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Zysk (strata) brutto (F +G-H)	590,01	3 273,39	-
Zysk (strata) netto (I-J- K)	590,01	3 273,39	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Brak

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym