

Jednostka: GBP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Borowej Borowa 307 39-305 Borowa	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat WÓJT GMINY BOROWA
Numer identyfikacyjny REGON 001249990		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	3,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	3,83
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	3,83
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	3,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	3,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	3,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	3,83	Suma pasywów	0,00	3,83

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Kierownik jednostki
mgr Mirela Piątkowska-Moryto

Jednostka: GBP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Borowej Borowa 307 39-305 Borowa	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat WÓJT GMINY BOROWA
Numer identyfikacyjny REGON 001249990		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	275 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	275 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	243 930,00	275 004,56
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	39 298,59	39 043,29
III. Usługi obce	15 601,34	16 361,84
IV. Podatki i opłaty	81,00	81,00
V. Wynagrodzenia	152 472,66	179 333,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	33 815,59	38 447,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 660,82	1 737,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-243 930,00	-4,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	243 930,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	243 000,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	930,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-4,56
G. Przychody finansowe	0,00	8,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	8,39
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	3,83
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	3,83

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 w Borowej


 Główny księgowy
Mirela Patkowska-Moryto

2023.03.20

 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 w Borowej

 mgr Mirela Patkowska-Moryto

 Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W BOROWEJ
ZA ROK 2022**

Nazwa jednostki: **Gminna Biblioteka Publiczna w Borowej**

Siedziba: **Borowa 307**

NIP - **8171092906**, Regon - **001249990**

Podstawowy przedmiot działalności: **działalność bibliotek**

Organ prowadzący rejestr: **Gmina Borowa**

Nazwa rejestru: **Rejestr Instytucji Kultury**

Obszarem działania jest Gmina Borowa

Gminna Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2022 r. i kończący się w dniu 31.12.2022 r.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn.zm.).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Gminna Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Informacje do bilansu:

Rozliczenie majątku:

- środki trwałe – **5 165,48 zł**,

- odpis amortyzacyjny środków trwałych – **5 165,48 zł**

- pozostałe środki trwałe – wyposażenie (umorzone w 100%) - **130 296,88 zł**

- wartości niematerialne i prawne (umorzone w 100%) – **50 177,56 zł**

- zbiory biblioteczne (umorzone w 100%) – **368 920,41 zł**

- stan środków pieniężnych na rachunku bankowym – **3,83 zł**

- wynik finansowy – zysk – **3,83 zł**

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:

Przychody ogółem – **275 008,39 zł**, w tym:

- dotacje z budżetu gminy – 270 000,00 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej – 5 000,00 zł
- odsetki bankowe – 8,39 zł

Koszty ogółem – **275 004,56 zł**, w tym:

- zużycie materiałów i energii – **39 043,29 zł**, w tym: zakup wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata prasy, opłata za wodę
- usługi obce – **16 361,84 zł**, w tym: prowizje i opłaty bankowe, remonty, naprawy sprzętu, obsługa BHP, usługi wsparcia merytorycznego w zakresie ochrony danych osobowych, usługi telekomunikacyjne, koszty wysyłki, ścieki, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- podatki i opłaty – **81,00 zł** w tym: abonament radiowy,
- wynagrodzenia osobowe – **166 295,65 zł**
- wynagrodzenia z umów-zlecenia – **13 038,00 zł**
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – **38 447,03 zł**, w tym: składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS, zakup usług zdrowotnych, szkolenia pracowników, inne świadczenia dla pracowników,
- pozostałe koszty – **1 737,75 zł**, w tym: zakup nagród konkursowych, ubezpieczenie mienia.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2022:

- umowy o pracę – 3 etaty
- umowy zlecenia – 4 osoby

Data sporządzenia: 2023-03-20

Sporządził: Monika Trzpis

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
w Borowej
Monika Trzpis

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
w Borowej
mgr Mirela Ciątkowska-Moryto