

ZARZĄDZENIE Nr 36/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Prochowice

z dnia 20 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok
samorządowej instytucji kultury Miejsko–Gminnej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta
Jana Rumla w Prochowicach**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194, z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy zarządza, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Jana Rumla w Prochowicach za 2021 rok składające się z:
 - 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r.
 - 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r.
 - 3) Informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Dodatni wynik finansowy w kwocie 48,63 zł zostanie przeksięgowany na fundusz rezerwowy.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Miasta i Gminy Prochowice

Alicja Sielicka

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
NIP	6912361179		
Nazwa firmy	MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im.Zygmunta Jana Rumla w PROCHOWICACH		
Siedziba			
Województwo dolnośląskie	Powiat legnicki		
Gmina Prochowice	Miejscowość PROCHOWICE		
Adres			
Kod kraju PL	Województwo dolnośląskie	Powiat legnicki	Gmina Prochowice
Ulica RYNEK	Nr domu 5		Nr lokalu
Miejscowość PROCHOWICE	Kod pocztowy 59-230	Poczta PROCHOWICE	
Podstawowa działalność	9101A		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	01.01.2021
		Data do	31.12.2021
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			NIE
Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych			
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		TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:			
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
<p>Na dzień bilansowy aktywa i pasywa w walutach obcych nie występują. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z art. 7 ustawy o rachunkowości. Jednostka nie posiada udziałów w innych jednostkach, ani długoterminowych papierów wartościowych. Składniki Aktywów i Pasywów Bilansu wykazano w kolejności i w sposób określony w załączniku Nr 1 Ustawy.</p> <p>1. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (metodą liniową) wg aktualnego planu amortyzacji zgodnie z przepisami podatkowymi.</p> <p>2. Ewidencję zakupu prowadzi się w sposób następujący:</p> <p>a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu, - materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.</p> <p>b) książki i inne zbiory biblioteczne w cenach zakupu - umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.</p> <p>4. Środki pieniężne - w/g wartości nominalnej.</p> <p>5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.</p> <p>6. Pozostałe aktywa i pasywa nie wymienione wyżej wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Środki trwałe o wartości:</p> <p>a) powyżej 10000,00 zł podlegają ewidencji szczegółowej i są amortyzowane w czasie metodą liniową w/g stawek określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>b) od 500,00 zł do 10000,00 zł księgowane są bezpośrednio w koszty pod datą zakupu , a następnie jednorazowo amortyzowane i umarzone , ujmowane są w ewidencji ilościowo- wartościowej prowadzonej bilansowo .</p> <p>c) pozostałe zakupy o wartości do 500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku, objęte są ewidencją ilościową pozabilansową i traktowane są jak materiały tzn. , że</p>			

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

obciążają koszty zużycia materiałów. jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania ujmuje się w koszty i umarza Przyjęto zasadę, że ewidencja ilościowo- wartościowa prowadzona jest według cen zakupu , łącznie z podatkiem Vat.
ustalenia wyniku finansowego
Wynik finansowy ustalany jest po przeksięgowaniu przychodów i kosztów na konto 860 Wynik Finansowy, zgodnie z wariantem porównawczym Rachunku Zysków i Strat . Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. W sprawozdaniu finansowym biblioteka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późn. zm. z uwzględnieniem zasad gospodarki finansowej określonych w rozdziale 3 począwszy od art. 27 ustawy z 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w/g załącznika nr 1. Roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza Organ Wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.Sprawozdanie obejmuje: Wprowadzenie, Informację dodatkową do bilansu, Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat sporządzony na dzień 31.12.2021r. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
pozostałe
Rachunkowość Miejsko- Gminnej Biblioteki Publicznej prowadzona jest przy użyciu programu komputerowego firmy Insert- Rewizor GT. System księgowy pozwala na rejestrację zdarzeń gospodarczych na poziomie ewidencyjnym wymaganym przez przepisy o prowadzeniu rachunkowości. Rozbudowana kontrola dowodów księgowych pozwala na: sprawdzenie zgodności sum kont po stronie Wn i Ma zgodnie z zasadą podwójnego zapisu, umożliwia sporządzanie zestawień kontrolnych.

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im.Zygmunta Jana Rumla
w PROCHOWICACH
RYNEK 5, 59-230 PROCHOWICE
Tel.: , NIP: 691-236-11-79
Gospodarczy Bank Wielkopolski SA w Poznaniu Bank
Spółdzielczy Wschowa,
7286690001034170612000001

Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	288 835,34	303 251,66	0,00
Aktywa trwałe	270 398,11	283 750,36	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	270 398,11	283 750,36	0,00
Środki trwałe	270 398,11	283 750,36	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	261 845,16	273 126,78	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	8 552,95	10 623,58	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	18 437,23	19 501,30	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	799,65	0,00	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	799,65	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
inne	799,65	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	17 637,58	19 501,30	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 637,58	19 501,30	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 637,58	19 501,30	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 637,58	19 501,30	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	288 835,34	303 251,66	0,00
Kapitał (fundusz) własny	38 022,01	41 477,12	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	34 330,84	37 834,58	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 642,54	3 530,48	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3 642,54	3 530,48	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	48,63	112,06	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	250 813,33	261 774,54	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	14 644,46	15 757,16	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 644,46	15 757,16	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 346,46	2 535,16	0,00
z tytułu wynagrodzeń	12 298,00	13 222,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	236 168,87	246 017,38	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	236 168,87	246 017,38	0,00
– długoterminowe	236 168,87	246 017,38	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im.Zygmunta Jana Rumla
w PROCHOWICACH
RYNEK 5, 59-230 PROCHOWICE
Tel.: , NIP: 691-236-11-79
Gospodarczy Bank Wielkopolski SA w Poznaniu Bank
Spółdzielczy Wschowa,
7286690001034170612000001

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	286 110,00	290 102,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	110,00	102,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	286 000,00	290 000,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	309 585,60	327 429,89	0,00
Amortyzacja	33 409,97	36 602,09	0,00
Zużycie materiałów i energii	23 109,86	26 695,72	0,00
Usługi obce	20 759,23	41 807,27	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	484,40	469,42	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	191 897,48	176 551,66	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	35 460,29	40 574,28	0,00
– emerytalne	28 360,42	30 638,04	0,00
VII. Podróże służbowe	33,43	66,86	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	4 430,94	4 662,59	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-23 475,60	-37 327,89	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	23 524,25	37 439,95	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	23 524,25	37 439,95	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	0,02	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	48,63	112,06	0,00
Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
VI. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	48,63	112,06	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	48,63	112,06	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	48,63	112,06	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M)	48,63	112,06	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	48,63	112,06	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

*Miejsko Gminna
Biblioteka Publiczna
im. Zygmunta Jana Rumla
Rynek 5
Prochowice*

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2021 R.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe, przedmiot działalności.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Prochowicach jest samorządową instytucją kultury, posiadającą osobowość prawną, działającą od 01 stycznia 2007 roku na podstawie Uchwały Nr XLVI/233/2006 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 27 września 2006r. w sprawie utworzenia instytucji oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz. U. Nr 85, poz. 539 z późn. zmianami. Uchwałą nr XXXIV/202/2017 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 29 marca 2017r. nadano bibliotece imię Zygmunta Jana Rumla.

Zarejestrowana została w Księdze Rejestrowej Instytucji Kultury Nr 2 w dziale pierwszym pod poz. Nr 1 z siedzibą w Prochowicach ul. Rynek 5.

Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej nadano statut. Biblioteka realizuje zadania w dziedzinie upowszechniania wiedzy, nauki i kultury, służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych, informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych mieszkańców miasta i gminy Prochowice, prowadzi wielokierunkową działalność zgodną z założeniami polityki kulturalnej państwa, na podstawie własnego społecznie akceptowanego programu. Głównym celem MGBP jest podnoszenie kultury życia codziennego społeczeństwa, organizowanie czytelnictwa ludziom chorym i niepełnosprawnym oraz tworzenie i udostępnianie własnych komputerowych baz danych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Wskazanie, czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie znane są zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Miejsko – Gminną Bibliotekę Publiczną w Prochowicach działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w bieżącym roku w stosunku do sprawozdania roku poprzedniego.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem zasad gospodarki finansowej określonych w rozdziale 3 począwszy od art. 27 ustawy z 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 ze zmianami).

Roczne Sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego (art. 29 ust. 5 ustawy o działalności kulturalnej).

5. Przyjęte zasady rachunkowości przez MGBP w zakresie w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru : - stosowane metody wyceny aktywów i pasywów :

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych nie występują .

Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z art. 7 Ustawy o rachunkowości.

Jednostka nie posiada udziałów w innych jednostkach, ani długoterminowych papierów wartościowych
Składniki Aktywów i Pasywów Bilansu wykazano w kolejności i w sposób określony w załączniku Nr 1 Ustawy.

Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (metodą liniową) wg aktualnego planu amortyzacji zgodnie z przepisami podatkowymi. Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są do wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, których data powstania zobowiązania nie jest znana, a jej kwotę można oszacować w wiarygodny sposób. Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe zwiększają pozostałe przychody operacyjne tego okresu sprawozdawczego, w którym nie powstały. Dotacje na inwestycje ujmuje się jako przychody przyszłych okresów w wysokości kwot rzeczywiście otrzymanych na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych środków trwałych. Równoległe do odpisów amortyzacyjnych następuje zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych (art. 41 ustawy o rachunkowości) i zmniejszenie rozliczeń międzyokresowych kosztów. Podstawą dokonywania naliczenia amortyzacji jest tabela stawek na poszczególne środki trwałe.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku przedstawia **tabela Nr 1**.

1. Ewidencję zakupu prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,
- b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

6. Zasady ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym Rachunku Zysków i Strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składają się:

- Przychody netto ze sprzedaży
- Koszty działalności operacyjnej
- Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Tabela Nr 1

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych - wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku 2021	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec Roku 2021
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości Niematerialne i prawne	1403,00	-	-	1403,00
Środki trwałe	481 002,22	-	-	481 002,22
Grunty		-	-	
Budynki	451 264,76		-	451 264,76
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	16 770,46	-	-	16 770,46
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 000,00	-	-	4 000,00
Specjalne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-
Urząd. techniczne	-			
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposaż.	8 967,00-		-	8 967,00

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

(wartość umorzenia)

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku 2021 umorzenie	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku 2021 umorzenie	Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2021
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
Wartości niematerialne i prawne	1 403,00	-	-	1 403,00	
Środki trwałe	197 251,86		13 352,25	210 604,11	270 398,11
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	178 137,98	-	11 281,62	189 419,60	261 845,16
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	7 043,58	-	1 173,93	8 217,51	8 552,95
Maszyny, urządzenia i aparaty ogóln. zast.	4 000,00	-	0,00	4 000,00	0,00
Specjalne maszyny urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrządy ruchome i wyposażenie	8 070,30	-	896,70	8 967,00	-

1. W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej znajdują się:
 - a. - zbiory biblioteczne o łącznej wartości - 209 770,72 zł
- umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi - 209 770,72 zł
 - b. - zbiory specjalne (audiobooki) o łącznej wartości- 1 631,19 zł
- umorzenie zbiorów specjalnych – 1 631,19 zł
 - c. - zestawy komputerowe o wartości 4 000,00 zł
- umorzenie zestawów komputerowych wynosi 4 000,00 zł
 - d. - pozostałe środki trwałe o niskiej wartości oraz wyposażenie – 86 747,33 zł
w tym: - zestawy komputerowe o niskiej wartości- 28 231,04 zł
- programy komputerowe Windows PRO10 Upgrade (na 2 stanowiska)- 818,00 zł,
- programy komputerowe Microsoft Office Standard (na 3 stanowiska)- 1227,00 zł.
- umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 86 747,33 zł
2. MGBP posiada w nieodpłatnym użytkowaniu:
 - budynek o wartości 451 264,76 zł
 - nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym
3. W roku sprawozdawczym MGBP nie tworzyła rezerw i nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.
4. Stan zobowiązań - na koniec roku obrotowego wynosi - **14 644,46 zł**
w tym: - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - 12 298,00 zł
(nagroda roczna za 2020 rok)
- zobowiązania z tytułu składek ZUS - 2 346,46 zł
5. Stan należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek PZU- 799,65 zł
6. Nie występują zobowiązania i należności wymagalne.
7. W roku obrotowym MGBP nie wystąpiły przychody przyszłych okresów .
8. Biblioteka nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Jednostka sporządza **Rachunek Zysków i Strat** w wariantcie porównawczym .

PRZYCHODY:

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w roku sprawozdawczym zrealizowała przychody w wysokości: - **309 634,25 zł** w tym:

- a) **Dotacja z budżetu Gminy – 286 000,00 zł**
- b) **Przychody własne – 936,00 zł**
w tym: wynajmy- 50,00 zł, usługi internetowe, sprzedaż makulatury, wydruki - 60,00 zł, opłaty za przetrzymanie książek- 826,00 zł
- c) **Darowizny i dofinansowania - 8 650,00 zł**
w tym: dofinansowanie Nowości Czytelniczych z Biblioteki Narodowej – 6 500,00 zł,
darowizny – 2150,00 zł
- d) **Pozostałe przychody operacyjne - 696,00 zł**
w tym:
- Darowizny książek od czytelników- 696,00 zł
- e) **Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne)- 13 352,25 zł**

KOSZTY :

Na kontach zespołu „4” ujmuję się koszty proste wg rodzajów.

Koszty za 2021 rok wynoszą – **309 585,62 zł** w tym:

- amortyzacja środków trwałych - 13 352,25
- amortyzacja zbiorów bibliotecznych - 20 057,72
- amortyzacja zbiorów specjalnych - 0,00
- zużycie materiałów - 23 109,86
- usługi obce - 20 759,23
- wynagrodzenia - 191 897,48
- w tym:
 - wynagrodzenia osobowe - 162 208,48
 - wynagrodzenia bezosobowe - 7 084,00
 - nagroda jubileuszowa - 6 702,00
 - odprawa emerytalna - 15 903,00
- podatki i opłaty - 484,40
- ubezpieczenia społeczne - 35 460,29
- w tym:
 - składki na ubezpieczenia społeczne ZUS – 29 934,05
 - świadczenia urlopowe - 4 650,79
 - koszty BHP - 875,45
- pozostałe koszty rodzajowe - 4 430,94
- podróże służbowe - 33,43

2. Struktura Funduszu Jednostki .

Zmiana w Ustawie z 25 października 2015r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (art. 29 ustawy) wprowadziła podział na :

- **Fundusz Jednostki** , który odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość nie podlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto.

Stan **Funduszu Jednostki** na 31.12.2021r. – **37 834,58 zł**.

- **Fundusz rezerwowy**, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok i przeznacza na pokrycie strat instytucji kultury (w przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu jednostki).

Po przeksięgowaniu zysku za 2020 rok - stan **Funduszu Rezerwowego** na 31.12.2021r. wynosi **3 642,54 zł**.

3. Wynik Finansowy .

Wynik finansowy wykazuje wartość dodatnią czyli nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości **48,63 zł** .

Zysk bilansowy za **rok 2021** w wysokości **48,63 zł** po zatwierdzeniu sprawozdania zostanie przeksięgowany na **Fundusz Rezerwowy**.

4. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów .

5. Struktura przychodów ze sprzedaży .

Głównym źródłem przychodów , które w całości przeznaczone są na cele statutowe jest wynajem pomieszczeń, sprzedaż makulatury, sprzedaż usług internetowych , opłaty za przetrzymywanie książek oraz darowizny przeznaczone na działalność statutową biblioteki.

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych , z podziałem na losowe i pozostałe

W roku obrotowym 2021 nie zanotowano zysków i strat nadzwyczajnych .

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych .

Wobec braku zysków i strat nadzwyczajnych nie zarachowano podatku dochodowego od wyniku finansowego na operacjach nadzwyczajnych .

8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego .

Uzyskane dochody MGBP przeznaczone na cele statutowe, są wolne od podatku dochodowego.

9. Struktura zatrudnienia w MGBP

Przeciętne zatrudnienie w roku 2021 - 4 osoby:

- Dyrektor 1 etat
- Główny księgowy ¼ etatu
- Starszy Bibliotekarz 1 etat
- Pracownik gospodarczy ¾ etatu

Prochowice, dnia 28.03.2022r.

Sporządziła: Gł. Księgowa Jadwiga Murzicz



URZĄD MIASTA I GMINY
PROCHOWICE

Wpłynęło
14. 02. 2022

L.dz. 16813 zał. [signature]

P. Skobini
14.02.2022

Prochowice, dnia 14.02.2022r.

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. ZYGMUNTA JANA RUMŁA W PROCHOWICACH
Rynek 5, 59-230 Prochowice
Tel. 76 8584687
NIP 6912361179
REGON 020435567

Pani
Alicja Stielicka
Burmistrz
Miasta i Gminy
Prochowice

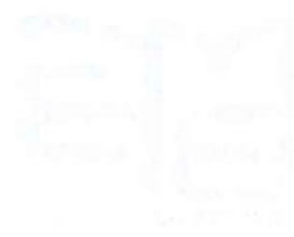
DKP. 310.03.2021

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna im. Zygmunta Jana Rumła w Prochowicach
przedkłada **Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2021 . - z realizacji zadań**
w zakresie kultury, ochrony dziedzictwa narodowego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[signature]
Jadwiga Murzicz

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. ZYGMUNTA JANA RUMŁA W PROCHOWICACH
[signature]
Bogusława Spryszyska

1917



From
the
Library
of
the
University
of
Chicago

C

1917

Library of the University of Chicago
1917

C

*Miejsko – Gminna
Biblioteka Publiczna
im. Zygmunta Jana Rumla
Rynek 5
Prochowice*

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Zygmunta Jana Rumla
W PROCHOWICACH**

ZA OKRES OD 01.01.2021R. DO 31.12.2021R.

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. ZYGMUNTA JANA RUMLA W PROCHOWICACH
Rynek 5, 59-230 Prochowice
Tel. 76 8584687
NIP 6912361179
REGON 020435567

Podstawą gospodarki finansowej Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Jana Rumla w Prochowicach jest plan finansowy instytucji, który zawiera plan zakupu materiałów, usług, wyposażenia, plan przychodów i kosztów.

1. Uchwałą Rady Miasta i Gminy nr XXXI/162/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu miasta i gminy na rok 2021 została przyznana dotacja podmiotowa- według załącznika nr 10 do Uchwały - w kwocie **300 000,00 zł**.

2. Uchwałą Rady Miasta i Gminy nr XLVII/235/2021 z dnia 06 grudnia 2021 r. dokonano zmniejszenia w Planie finansowym przyznanej dotacji - na kwotę **286 000,00 zł**.

I. PRZYCHODY

W okresie od stycznia do grudnia 2021 roku MGBP osiągnęła przychody w wysokości **309 634,25 zł** w tym:

1. Dotacja na realizację zadań z budżetu miasta – plan po zmianie -**286 000,00 zł**
2. Przychody własne – na plan **300,00 zł** wykonanie **936,00 zł** tj. - 312% w tym:
 - wynajmy –50,00 zł
 - usługi internetowe, wydruki - 60,00 zł
 - opłata za przetrzymanie książek - 826,00 zł

Przychody własne w wysokości **936,00 zł** stanowią środki wypracowane w ramach działalności biblioteki i zostały przeznaczone na realizację zadań statutowych.

3. Pozostałe przychody (darowizny i dofinansowania)– na plan - **3 000,00 zł** - wykonanie **8 650,00 zł** -tj. 288,33 % w tym:
 - dofinansowanie na „ Zakup nowości wydawniczych do bibliotek”- z Biblioteki Narodowej - 6 500,00 zł
 - darowizny - 2 150,00 zł
4. Pozostałe przychody operacyjne–na plan-**13 352,00 zł** - wykonanie-**14 048,25 zł** tj. 105,21%
 - nieodpłatne przekazanie książek w darze od czytelników – 696,00 zł
 - odpisy amortyzacyjne - 13 352,25 zł

II. KOSZTY

Koszty poniesione w okresie od stycznia do grudnia 2021r. wyniosły : na plan po zmianie - **309 634,25 zł**, wykonanie - **309 585,62 zł**, - tj. 99,98 % do planu i zostały przeznaczone na:

- **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**-na plan po zmianie -**226 515,96 zł**
 - wykonanie **226 515,75 zł** w tym:
 - wynagrodzenia osobowe - 149 910,48 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 7 084,00 zł
 - nagroda roczna - 12 298,00 zł
 - nagroda jubileuszowa - 6 702,00 zł
 - odprawa emerytalna -15 903,00 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 28 360,42 zł
 - składki na fund. pracy - 1 573,63 zł
 - delegacje pracownicze - 33,43 zł
 - świadczenia urlopowe - 4 650,79 zł

Koszty utrzymania biblioteki – na plan po zmianie – **33 108,20 zł**, wykonanie – **33 108,15 zł** tj. 99,87 % w tym:

- **Zakup materiałów** – na plan po zmianie – **18 063,15 zł** - wykonanie- **18 063, 15 zł** tj. 100,00 % w tym : zużycie energii - 2 540,90 zł, zużycie gazu –ogrzewanie – 10 119,00 zł, zużycie wody- 235,43 zł, środki czystości- 860,02 zł, materiały biurowe – 303,53 zł, materiały dekoracyjne- 550,88 zł, programy komputerowe Windows -2 045,00 zł, dyski komputerowe – 438,00 zł , środki higieny osobistej BHP pracowników-697,10 zł pozostałe materiały – 273,29 zł.

- **Zakup usług** –na plan po zmianie – **15 045,05 zł**, wykonanie –**15 045,00 zł** tj. 100,00 % w tym: usługi telefoniczne – 1 302,95 zł, wywóz nieczystości –389,40 zł, znaczki pocztowe, opłaty za przesyłki – 99,80 zł, opłaty bankowe -1 019,20 zł, usługi kominiarskie – 282,92 zł, ubezpieczenie majątkowe – 4 430,94 zł, przeglądy roczne -3 654,60 zł w tym: instalacji i kotła gazowego, stanu technicznego budynku , przegląd klimatyzacji, podatek od nieruchomości- 95,00 zł, ochrona danych- 1 771,20 zł, wykonanie strony internetowej- 1 199,00 zł, przegląd gaśnic- 178,35 zł, wykonanie pieczętek- 74,29 zł, abonament roczny programu kadrowo- płacowego i księgowego- 547,35 zł,

- **Usługi remontowe** (naprawa drukarki) - na plan po zmianie – **159,90 zł**, wykonanie- **159,90zł** - naprawa drukarki.

-**Koszty działalności statutowej** - na plan po zmianie – **36 497,94 zł**, wykonanie **36 449,55 zł** tj. 100,00 % w tym :

- zakup księgozbioru – 20 057,72 zł (w tym sfinansowano z programu Rozwój Czytelnictwa – zakup nowości -6 500,00 zł , dostęp do publikacji elektronicznej – 605,16 zł, Gala Romansu- 5 306,25 zł, wakacyjne konkursy i biblioteczne programy artystyczne dla dzieci - 5 802,20 zł, działalność Dyskusyjnego Klubu Książki- 620,94 zł, spotkanie z pisarzami- 2 170,04 zł, podpórki na książki – 892,80 zł , kotyliony – dożynki- 327,00 zł, tablice magnetyczne- 460,65 zł, wysyłka korespondencji- 99,00 zł , usługi transportowe (koszty przesyłek)-67,89 zł pozostałe koszty związane z organizacją imprez i spotkań bibliotecznych – 39,90 zł.

- **Pozostałe koszty operacyjne** –wykonanie – **0,02 zł**
- **Koszty amortyzacji**- na plan po zmianie –**13 352,25 zł** – wykonanie–**13 352,25 zł**

... ..

... ..

... ..

... ..

... ..

... ..

... ..

... ..

Tabelaryczne zestawienie wykonania planu finansowego MGBP za rok 2021:

PRZYCHODY

Paragraf	Nazwa	Przychody		
		Plan na 2021	Plan po zmianie	Wykonanie
2480	Dotacja podmiotowa od Organizatora	300 000,00	286 000,00	286 000,00
	1. Dofinansowanie „Zakup nowości czytelniczych” (Biblioteka Narodowa)	3 000,00	6 500,00	6 500,00
	2. Darowizny	0,00	2 150,00	2 150,00
0830	Przychody własne	300,00	936,00	936,00
	Pozostałe przychody operacyjne- nieodpłatnie otrzymane książki od czyt.	0,00	696,00	696,00
	Pozostałe przychody operacyjne- odpisy amortyzacyjne ŚT	13 352,00	13 352,25	13 352,25
	RAZEM	316 652,00	309 634,25	309 634,25

KOSZTY

KONTO	Nazwa	Koszty i inne obciążenia		
		Plan po zmianie	wykonanie	%
404-01	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 910,48	149 910,48	100,00
404-01	Nagroda roczna	12 298,00	12 298,00	100,00
405-01	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 360,42	28 360,42	100,00
405-02	Składki na Fundusz Pracy	1 573,63	1 573,63	100,00
404-02	Wynagrodzenia bezosobowe	7 084,00	7 084,00	100,00
401	Zakup materiałów i wyposażenia	10 911,63	10 911,63	100,00
400-14/15	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 557,72	13 557,72	100,00
400-14	Zakup książek -dofin. Czytelnictwa Biblioteka Narodowa	6 500,00	6 500,00	100,00
401-02	Zakup energii	2 540,90	2 540,90	100,00
401-01	Zakup gazu	10 119,00	10 119,00	100,00
401-03	Zakup wody	235,43	235,43	100,00
402-05	Zakup usług remontowych	159,90	159,90	100,00
402-09	Zakup usług pozostałych	19 912,52	19 864,13	99,76
402-01	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 303,00	1 302,95	100,00
406-02	Podróże służbowe krajowe	33,43	33,43	100,00
403-02	Różne opłaty i składki, ubezpieczenie majątkowe	4 525,94	4 525,94	100,00
405-04	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	4 650,79	100,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,02	
	OGÓŁEM KOSZTY	296 282,00	296 233,37	99,98
	Amortyzacja	13 352,25	13 352,25	100,00
	OGÓŁEM KOSZTY	309 634,25	309 585,62	99,98
	Wynik finansowy dodatni (zysk)	48,63		

TABLE I

Year	Population	Area	Notes	Source
1900	1,000,000	100,000 sq. mi.	...	...
1910	1,500,000	150,000 sq. mi.	...	...
1920	2,000,000	200,000 sq. mi.	...	...
1930	2,500,000	250,000 sq. mi.	...	...
1940	3,000,000	300,000 sq. mi.	...	...
1950	3,500,000	350,000 sq. mi.	...	...
1960	4,000,000	400,000 sq. mi.	...	...
1970	4,500,000	450,000 sq. mi.	...	...
1980	5,000,000	500,000 sq. mi.	...	...
1990	5,500,000	550,000 sq. mi.	...	...
2000	6,000,000	600,000 sq. mi.	...	...
2010	6,500,000	650,000 sq. mi.	...	...
2020	7,000,000	700,000 sq. mi.	...	...

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
010	Środki pieniężne (w tym: środki w kasie, banku)	19 501,30	17 637,58
020	Należności		799,65
030	Pozostałe środki obrotowe		
050	Zobowiązania i inne rozliczenia: <ul style="list-style-type: none"> • Z tyt. dostaw towarów i usług • Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń • Z tyt. składek ZUS 	15 757,16	14 644,46
051	w tym: wobec inwestycji finansowych ze środków własnych		
052	Dotacji		
053	środków z innych źródeł		
070	Stan środków obrotowych netto (010+020+030-050)	3 744,14	3 792,77

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 rok.

1. Na dzień 31 grudnia 2021 roku **nie wystąpiły należności wymagalne.**
2. Na dzień 31 grudnia 2021 roku **nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.**

Sporządziła główna księgowa –Jadwiga Murzicz

Prochowice, dnia 14.02.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Murzicz

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. ZYGMUNTA JANA RUMIAŃSKI W PROCHOWICACH

Bogusława Spryszynska

Year	Area	Value	Unit
1970
1971
1972
1973
1974
1975
1976
1977
1978
1979
1980

...

...

...

*Miejsko – Gminna
Biblioteka Publiczna
im. Zygmunta Jana Rumla
Rynek 5
Prochowice*

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Zygmunta Jana Rumla
W PROCHOWICACH***

ZA OKRES OD 01.01.2021R. DO 31.12.2021R.

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. ZYGMUNTA JANA RUMLA W PROCHOWICACH
Rynek 5, 59-230 Prochowice
Tel. 76 8584687
NIP 6912361179
REGON 020435567**

THE UNIVERSITY OF
MICHIGAN LIBRARY
ANN ARBOR, MICHIGAN
48106-1000

UNIVERSITY OF MICHIGAN
LIBRARY
ANN ARBOR, MICHIGAN
48106-1000

UNIVERSITY OF MICHIGAN LIBRARY

UNIVERSITY OF MICHIGAN LIBRARY

Podstawą gospodarki finansowej Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Jana Rumla w Prochowicach jest plan finansowy instytucji, który zawiera plan zakupu materiałów, usług, wyposażenia, plan przychodów i kosztów.

1. Uchwałą Rady Miasta i Gminy nr XXXI/162/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu miasta i gminy na rok 2021 została przyznana dotacja podmiotowa- według załącznika nr 10 do Uchwały - w kwocie **300 000,00 zł**.

2. Uchwałą Rady Miasta i Gminy nr XLVII/235/2021 z dnia 06 grudnia 2021 r. dokonano zmniejszenia w Planie finansowym przyznanej dotacji - na kwotę **286 000,00 zł**.

I. PRZYCHODY

W okresie od stycznia do grudnia 2021 roku MGBP osiągnęła przychody w wysokości **309 634,25 zł** w tym:

1. Dotacja na realizację zadań z budżetu miasta – plan po zmianie **-286 000,00 zł**
2. Przychody własne – na plan **300,00 zł** wykonanie **936,00 zł** tj. - 312% w tym:
 - wynajmy -50,00 zł
 - usługi internetowe, wydruki - 60,00 zł
 - opłata za przetrzymanie książek - 826,00 zł

Przychody własne w wysokości **936,00 zł** stanowią środki wypracowane w ramach działalności biblioteki i zostały przeznaczone na realizację zadań statutowych.

3. Pozostałe przychody (darowizny i dofinansowania)– na plan - **3 000,00 zł** - wykonanie **8 650,00 zł** -tj. 288,33 % w tym:
 - dofinansowanie na „ Zakup nowości wydawniczych do bibliotek”- z Biblioteki Narodowej - 6 500,00 zł
 - darowizny - 2 150,00 zł
4. Pozostałe przychody operacyjne–na plan-**13 352,00 zł** - wykonanie-**14 048,25 zł** tj. 105,21%
 - nieodpłatne przekazanie książek w darze od czytelników – 696,00 zł
 - odpisy amortyzacyjne - 13 352,25 zł

II. KOSZTY

Koszty poniesione w okresie od stycznia do grudnia 2021r. wyniosły : na plan po zmianie - **309 634,25 zł**, wykonanie - **309 585,62 zł**, - tj. 99,98 % do planu i zostały przeznaczone na:

- **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**-na plan po zmianie **-226 515,96 zł**
 - wykonanie **226 515,75 zł** w tym:
 - wynagrodzenia osobowe - 149 910,48 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 7 084,00 zł
 - nagroda roczna - 12 298,00 zł
 - nagroda jubileuszowa - 6 702,00 zł
 - odprawa emerytalna -15 903,00 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 28 360,42 zł
 - składki na fund. pracy - 1 573,63 zł
 - delegacje pracownicze - 33,43 zł
 - świadczenia urlopowe - 4 650,79 zł

Koszty utrzymania biblioteki – na plan po zmianie – **33 108,20 zł**, wykonanie – **33 108,15 zł** tj. 99,87 % w tym:

- **Zakup materiałów** – na plan po zmianie – **18 063,15 zł** - wykonanie- **18 063, 15 zł** tj. 100,00 % w tym : zużycie energii - 2 540,90 zł, zużycie gazu –ogrzewanie – 10 119,00 zł, zużycie wody- 235,43 zł, środki czystości- 860,02 zł, materiały biurowe – 303,53 zł, materiały dekoracyjne- 550,88 zł, programy komputerowe Windows -2 045,00 zł, dyski komputerowe – 438,00 zł , środki higieny osobistej BHP pracowników-697,10 zł pozostałe materiały – 273,29 zł.

- **Zakup usług** –na plan po zmianie – **15 045,05 zł**, wykonanie –**15 045,00 zł** tj. 100,00 % w tym: usługi telefoniczne – 1 302,95 zł, wywóz nieczystości –389,40 zł, znaczki pocztowe, opłaty za przesyłki – 99,80 zł, opłaty bankowe -1 019,20 zł, usługi kominiarskie – 282,92 zł, ubezpieczenie majątkowe – 4 430,94 zł, przeglądy roczne -3 654,60 zł w tym: instalacji i kotła gazowego, stanu technicznego budynku , przegląd klimatyzacji, podatek od nieruchomości- 95,00 zł, ochrona danych- 1 771,20 zł, wykonanie strony internetowej- 1 199,00 zł, przegląd gaśnic- 178,35 zł, wykonanie pieczętek- 74,29 zł, abonament roczny programu kadrowo- płacowego i księgowego- 547,35 zł,

- **Usługi remontowe (naprawa drukarki)** - na plan po zmianie – **159,90 zł**, wykonanie- **159,90zł** - naprawa drukarki.

-**Koszty działalności statutowej** - na plan po zmianie – **36 497,94 zł**, wykonanie **36 449,55 zł** tj. 100,00 % w tym :

- zakup księgozbioru – 20 057,72 zł (w tym sfinansowano z programu Rozwój Czytelnictwa – zakup nowości -6 500,00 zł , dostęp do publikacji elektronicznej – 605,16 zł, Gala Romansu- 5 306,25 zł, wakacyjne konkursy i biblioteczne programy artystyczne dla dzieci - 5 802,20 zł, działalność Dyskusyjnego Klubu Książki- 620,94 zł, spotkanie z pisarzami- 2 170,04 zł, podpórki na książki – 892,80 zł , kotyliony – dożynki- 327,00 zł, tablice magnetyczne- 460,65 zł, wysyłka korespondencji- 99,00 zł , usługi transportowe (koszty przesyłek)-67,89 zł pozostałe koszty związane z organizacją imprez i spotkań bibliotecznych – 39,90 zł.

- **Pozostałe koszty operacyjne** –wykonanie – **0,02 zł**
- **Koszty amortyzacji**- na plan po zmianie –**13 352,25 zł** – wykonanie–**13 352,25 zł**

Tabelaryczne zestawienie wykonania planu finansowego MGBP za rok 2021:

PRZYCHODY

Paragraf	Nazwa	Przychody		
		Plan na 2021	Plan po zmianie	Wykonanie
2480	Dotacja podmiotowa od Organizatora	300 000,00	286 000,00	286 000,00
	1. Dofinansowanie „Zakup nowości czytelniczych” (Biblioteka Narodowa)	3 000,00	6 500,00	6 500,00
	2. Darowizny	0,00	2 150,00	2 150,00
0830	Przychody własne	300,00	936,00	936,00
	Pozostałe przychody operacyjne- nieodpłatnie otrzymane książki od czyt.	0,00	696,00	696,00
	Pozostałe przychody operacyjne- odpisy amortyzacyjne ŚT	13 352,00	13 352,25	13 352,25
	RAZEM	316 652,00	309 634,25	309 634,25

KOSZTY

KONTO	Nazwa	Koszty i inne obciążenia		
		Plan po zmianie	wykonanie	%
404-01	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 910,48	149 910,48	100,00
404-01	Nagroda roczna	12 298,00	12 298,00	100,00
405-01	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 360,42	28 360,42	100,00
405-02	Składki na Fundusz Pracy	1 573,63	1 573,63	100,00
404-02	Wynagrodzenia bezosobowe	7 084,00	7 084,00	100,00
401	Zakup materiałów i wyposażenia	10 911,63	10 911,63	100,00
400-14/15	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 557,72	13 557,72	100,00
400-14	Zakup książek -dofin. Czytelnictwa Biblioteka Narodowa	6 500,00	6 500,00	100,00
401-02	Zakup energii	2 540,90	2 540,90	100,00
401-01	Zakup gazu	10 119,00	10 119,00	100,00
401-03	Zakup wody	235,43	235,43	100,00
402-05	Zakup usług remontowych	159,90	159,90	100,00
402-09	Zakup usług pozostałych	19 912,52	19 864,13	99,76
402-01	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 303,00	1 302,95	100,00
406-02	Podróże służbowe krajowe	33,43	33,43	100,00
403-02	Różne opłaty i składki, ubezpieczenie majątkowe	4 525,94	4 525,94	100,00
405-04	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00	4 650,79	100,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,02	
	OGÓŁEM KOSZTY	296 282,00	296 233,37	99,98
	Amortyzacja	13 352,25	13 352,25	100,00
	OGÓŁEM KOSZTY	309 634,25	309 585,62	99,98
	Wynik finansowy dodatni (zysk)	48,63		

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
010	Środki pieniężne (w tym: środki w kasie, banku)	19 501,30	17 637,58
020	Należności		799,65
030	Pozostałe środki obrotowe		
050	Zobowiązania i inne rozliczenia: <ul style="list-style-type: none"> • Z tyt. dostaw towarów i usług • Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń • Z tyt. składek ZUS 	15 757,16	14 644,46
051	w tym: wobec inwestycji finansowych ze środków własnych		
052	Dotacji		
053	środków z innych źródeł		
070	Stan środków obrotowych netto (010+020+030-050)	3 744,14	3 792,77

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 rok.

1. Na dzień 31 grudnia 2021 roku **nie** wystąpiły należności wymagalne.
2. Na dzień 31 grudnia 2021 roku **nie** wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Sporządziła główna księgowa –Jadwiga Murzicz

Prochowice, dnia 14.02.2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Jadwiga Murzicz

DYREKTOR
 MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 IM. ZYGMUNTA JANA RABLA W PROCHOWICACH

 Bogusława Spryszynska

Year	Month	Day	Event	Notes
1950	Jan	1	...	...
1950	Jan	2	...	...
1950	Jan	3	...	...
1950	Jan	4	...	...
1950	Jan	5	...	...
1950	Jan	6	...	...
1950	Jan	7	...	...
1950	Jan	8	...	...
1950	Jan	9	...	...
1950	Jan	10	...	...
1950	Jan	11	...	...
1950	Jan	12	...	...
1950	Jan	13	...	...
1950	Jan	14	...	...
1950	Jan	15	...	...
1950	Jan	16	...	...
1950	Jan	17	...	...
1950	Jan	18	...	...
1950	Jan	19	...	...
1950	Jan	20	...	...
1950	Jan	21	...	...
1950	Jan	22	...	...
1950	Jan	23	...	...
1950	Jan	24	...	...
1950	Jan	25	...	...
1950	Jan	26	...	...
1950	Jan	27	...	...
1950	Jan	28	...	...
1950	Jan	29	...	...
1950	Jan	30	...	...
1950	Jan	31	...	...

...

...

...

...