

**ZARZĄDZENIE NR 522/2023**  
**WÓJTA GMINY MALECHOWO**

z dnia 9 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Malechowie za 2022 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie za 2022 rok.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Malechowo.

Wójt Gminy Malechowo

**Radosław Nowakowski**

Urząd Gminy Malechowo  
W P  
P  
L  
Y  
N  
O  
S  
E  
K  
R  
E  
T  
A  
R  
I  
A  
T

Malechowo, dnia 20.03.2023 r.

20-03-2023

2082/23  
Podpis

Pan  
Radosław Nowakowski  
Wójt  
Gminy Malechowo

Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie w załączeniu przedkłada Rachunek zysków i strat oraz Bilans za rok 2022 wraz z Informacją dodatkową do sprawozdania finansowego.

Z poważaniem

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Malechowie  
mgr Anna Zając

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2022

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2021	31-12-2022			31-12-2021	31-12-2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1301628,05	1267227,04	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	45670,65	46273,24
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	44450,08	44450,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	-	-
2	Wartość firmy	-	-	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	981,61	981,61
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	-	-
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1301628,05	1267227,04	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	-	-
1	Środki trwałe	1301628,05	1267227,04				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1301628,05	1267227,04	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	612,97	238,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-374,01	602,59
d)	środki transportu	-	-	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-	-
e)	inne środki trwałe	-	-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1275008,38	1240664,65
2	Środki trwałe w budowie	-	-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	-	-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-	-	- długoterminowa	-	-
2	Od pozostałych jednostek	-	-	-	- krótkoterminowa	-	-
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	3	Pozostałe rezerwy	-	-
1	Nieruchomości	-	-	-	- długoterminowe	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	- krótkoterminowe	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
-	- udziały lub akcje	-	-	2	Wobec pozostałych jednostek	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	d)	inne	-	-
-	- udziały lub akcje	-	-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	18809,99	18867,27
-	- inne papiery wartościowe	-	-	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	b)	inne	-	-
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	2	Wobec pozostałych jednostek	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki	-	-

B	Aktywa obrotowe	19050,98	19710,85	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
I	<b>Zapasy</b>			c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
1	Materialy	-	-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
2	Polprodukty 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	<b>Należności krótkoterminowe</b>	-	-	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	i)	inne	18716,28	18715,76
	- do 12 miesięcy	-	-	3	Fundusze specjalne	93,71	151,51
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1256198,39	1221797,38
b)	inne	-	-	1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1256198,39	1221797,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-		- długoterminowe	1256198,39	1221797,38
	- do 12 miesięcy	-	-		- krótkoterminowe	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-				
c)	inne	-	-				
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-				
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	19050,98	19710,85				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-				
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	19050,98	19710,85				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19050,98	19710,85				
	- inne środki pieniężne	-	-				
	- inne aktywa pieniężne	-	-				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	1320679,03	1286937,89		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	1320679,03	1286937,89

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Wrzołek

2023-02-28 Wrzołek Danuta

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

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Maiechowie  
mgr Anna Zajac

28.02.2023

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01-01-2022 do 31-12-2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2021	31-12-2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0	0
	– 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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	534420,16	649960,78
I	Amortyzacja	40134,50	34401,01
II	Zużycie materiałów i energii	42091,88	95961,52
III	Usługi obce	36878,43	33574,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3996,00	3971,00
	– podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	344344,31	393211,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	61677,58	70957,42
	– emerytalne	54854,46	63049,87
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5297,46	17882,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-534420,16	-649960,78
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	534196,75	650761,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	492500,00	608076,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	41696,75	42685,87
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-223,41	801,09
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	-	-
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	-	-
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	150,60	198,60
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	150,60	198,60
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-374,01	602,59
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-374,01	602,59

GLÓWNA KSIĘGOWA

2023-02-28

Danuta Wrzosek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg)

Id: 5712090E-757E-4529-B2DD-747BB6D109CC. Podpisany

DYREKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Malechowie

28.02.2023

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

Strona 1

**INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za 2022 r.  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie**

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie jest samorządową instytucją kultury Gminy Malechowo, która została z dniem wpisana do Rejestru Instytucji Kultury, prowadzonego przez Urząd Gminy w Malechowie, pod nr 1/03  
Jednostce został nadany:
  - numer statystyczny REGON 320556899,
  - numer identyfikacji podatkowej NIP 4990581818
  - PKD 9101A
  
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie prowadzi działalność statutową na terenie Gminy Malechowo wraz z filiami bibliotecznymi w Pękaninie, Niemicy, Lejkowie i Ostrowcu.
  
3. Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie przedkłada sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrachunkowy rozpoczynający się 01.01.2022 a kończący się 31.12.2022 r.
  
4. Działalność statutową biblioteka opierała o przychody.
  - dotacja podmiotowa: 600.000,00 zł
  - dotacja z BN „Dofinansowania ze środków finansowych Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w ramach realizacji Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”: 8.076,00 zł,
  - Świadczenie usług przy mobilnej Strefie Aktywności Społecznej : 50,00 zł,
  - przychody finansowe : 7.520,46 zł (z najmu stołów i krzeseł stanowiących wyposażenie Domu Wiejskiego w Ostrowcu, Odsprzedanie ubytkowanych książek do antykwariatu),
  - dodatek do źródła ciepła – 714,40 zł.

5. Realizacja kosztów przedstawia się następująco:

- zużycie materiałów i energii : 95.961,52 zł
- usługi obce : 33.574,91 zł
- podatki i opłaty : 3.996,00 zł
- wynagrodzenia : 393.211,95 zł
- ubezpieczenia społeczne : 70.957,42 zł
- pozostałe koszty rodzajowe : 17.882,97 zł

6. Aktywa trwałe na koniec roku 2022 wyniosły 1 267.227,04 zł.

7. Dotacja podmiotowa wykorzystana w 100%,. Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej biblioteki.

8. Zysk (strata) w wysokości 602,59 zł za rok 2022.

9. Informacja o zatrudnieniu :

Przeciętne zatrudnienie w 2022r. wynosiło 8 osób, tj. 6,4 etatów, w tym:

- pracownicy działalności podstawowej 4,8 etatu
- administracji 1,6 etatu

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Mielichowie  
mgr Anna Zając