

**ZARZĄDZENIE NR 629/2024**  
**WÓJTA GMINY MALECHOWO**

z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Malechowie za 2023 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie za 2023 rok.

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



Wójt Gminy Malechowo

**Radosław Nowakowski**

BK.331.4.2024

Malechowo, dnia 26 marca 2024 r.

**Urząd Gminy Malechowo**  
**SEKRETARIAT**

  
W  
P  
Ł  
Y  
N  
26-03-2024  
2622/24  


Pan  
Radosław Nowakowski  
Wójt  
Gminy Malechowo

Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie w załączeniu przedkłada Rachunek zysków i strat oraz Bilans za rok 2023 wraz z Informacją dodatkową do sprawozdania.

Z poważaniem

  
DIREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Malechowie  
mgr Anna Zając

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2023

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2022	31-12-2023			31-12-2022	31-12-2023
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1267227,04	1232826,03	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	46273,24	49007,12
<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	1220,57
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>	1267227,04	1232826,03	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	-	-
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	1267227,04	1232826,03				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1267227,04	1232826,03	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	238,96	602,59
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	602,59	2733,88
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>	1240664,65	1201275,47
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>	18867,27	13879,10
	- 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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	19710,85	17456,56	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>			c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
1	Materiały	-	-	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	-	-
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	-	-	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	18715,76	13564,79
	-- do 12 miesięcy	-	-	3	Fundusze specjalne	151,51	314,31
	-- powyżej 12 miesięcy	-	-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1221797,38	1187396,37
b)	inne	-	-	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	-	-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1221797,38	1187396,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-		- długoterminowe	1221797,38	1187396,37
	-- 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	-	-				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	19710,85	17456,56				
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	19710,85	17456,56				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19710,85	17456,56				
	- inne środki pieniężne	-	-				
	- inne aktywa pieniężne	-	-				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	1286937,89	1250282,59		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	1286937,89	1250282,59

GLÓWNA KSIĘGOWA

2024-02-26 Wrzołek Danuta

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

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

26.02.2024

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2023 do 31-12-2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2022	31-12-2023
<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>	649960,78	687032,75
I	Amortyzacja	34401,01	34401,01
II	Zużycie materiałów i energii	95961,52	52535,97
III	Usługi obce	33574,91	68695,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3971,00	4196,00
	– podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	393211,95	433735,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	70957,42	88675,17
	– emerytalne	63049,87	69187,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17882,97	4793,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-649960,78	-687032,75
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	650761,87	689981,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-
II	Dotacje	608076,00	640000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	42685,87	49981,13
<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>	801,09	2948,38
<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>	198,50	214,50
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	198,50	214,50
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	602,59	2733,88
<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>	602,59	2733,88

GLÓWNA KSIĘGOWA

2024-02-26 Danuta Wrzolek  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Id: 7DC984F0-BED4-41C3-B854-C12295FBA568. Podpisany

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Malechowie  
26.02.2024 mgr Aneta Zajac  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Strona 1

**INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za 2023 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 01.01.2023 a kończący się 31.12.2023 r.
  
4. Działalność statutową biblioteka opierała o przychody.
  - dotacja podmiotowa: 636.000,00 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”: 4.000,00 zł,
  - Świadczenie usług przy mobilnej Strefie Aktywności Społecznej : 50,00 zł,
  - przychody finansowe : 6.389,30 zł (z najmu stołów i krzeseł stanowiących wyposażenie Domu Wiejskiego w Ostrowcu, Odsprzedanie ubytkowanych książek do antykwariatu),
  - dofinansowanie z PUP do pracownika interwencyjnego – 9.140,82 zł.

5. Realizacja kosztów przedstawia się następująco:

- zużycie materiałów i energii : 52.535,97 zł
- usługi obce : 68.695,76 zł
- podatki i opłaty : 4.196,00 zł
- wynagrodzenia : 433.735,27 zł
- ubezpieczenia społeczne : 88.675,17 zł
- pozostałe koszty rodzajowe : 4.793,57 zł

6. Aktywa trwałe na koniec roku 2023 wyniosły 1 232.826,03 zł.

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

8. Zysk (strata) w wysokości 2.733,88 zł za rok 2023.

9. Informacja o zatrudnieniu :

Przeciętne zatrudnienie w 2023r. wynosiło 9 osób, tj. 7,4 etatów, w tym:

- pracownicy działalności podstawowej 5,8 etatu
- administracji 1,6 etatu

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Mochowle  
mgr Anna Zajac