

## ZARZĄDZENIE NR 98/2023

Wójta Gminy Zagnańsk

z dnia 08 maja 2023 r.

### w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Samsonowie za 2022 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) zarządza się co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Samsonowie za 2022 rok obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
- 3) informację dodatkową.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY  
Wojciech Szajarski



## **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Samsonowie przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2022 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 5 9 1 7 8 1 8 9 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS
---	---

### Sprawozdanie finansowe jednostki innej

**GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA w SAMSONOWIE**  
 Samsonów 6, 26-050 Zagnańsk  
 tel./fax 41 30 03 412  
 NIP 959 17 81 895, REG. 292037057

F S  
 30. MAR. 2023

<b>URZĄD GMINY ZAGNAŃSK</b> ul. Spacerowa 8, 26-050 Zagnańsk	
WPLYNĘŁO DNIA	29. 03. 2023
Nr	3235
Podpis	

#### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W SAMSONOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	KIELECKI
Gmina	ZAGNAŃSK	Miejscowość	SAMSONÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	KIELECKI	Gmina	ZAGNAŃSK
Ulica		Nr domu	6
		Nr lokalu	
Miejscowość	SAMSONÓW	Kod pocztowy	26-050
		Poczta	ZAGNAŃSK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo - księgowego firmy Przedsiębiorstwo Informatyczne FORTES J. Wąsik, K. Niziołek Sp. j., (wersja Fiks v 3.28 © Fortes), który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- 1) Środki trwale powyżej 10 000 zł są amortyzowane w czasie metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 2) Pozostałe środki trwale od kwoty 250,00 zł do kwoty 10.000 zł są jednorazowo amortyzowane i umarzane.
- 3) Zbiory biblioteczne (księgozbiory) są jednorazowo amortyzowane i umarzane.

Ustalenia wyniku finansowego

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

**Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

**Sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.**



Pozostałe (opcjonalnie)

Biblioteka jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Biblioteki jest Gmina Zagnańsk, która zapewnia środki na jej działalność i rozwój. Biblioteka jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Zagnańsk pod nr 1/2007 z dnia 23 maja 2007 roku. Podstawowym przedmiotem działalności jest rozwój i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i wielokierunkowej działalności kulturalnej i edukacyjnej, zgodnej z zapotrzebowaniem społeczności lokalnej. Szczegółowe zadania Biblioteki określa jej Statut przyjęty Uchwałą Rady Gminy Zagnańsk Nr 4/2007 z dnia 26 lutego 2007r. oraz jego zmiana w dniu 27. luty 2020r. - Uchwała Rady Gminy Zagnańsk Nr 23/VIII/2020. Czas działania jednostki jest nieograniczony.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki (*opcjonalnie*)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
W SAMSONOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2022	rok poprzedni 31-12-2021			rok bieżący 31-12-2022	rok poprzedni 31-12-2021
A	<b>Aktywa trwale</b>	1 386 910,88	1 275 240,33	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 390 955,24	1 278 981,89
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 301 761,36	1 248 646,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	1 386 910,88	1 275 240,33	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwale	1 386 910,88	1 275 240,33		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	394 287,42	394 287,42	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	92 333,55	92 333,55
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	981 454,64	869 095,60		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	92 333,55	92 333,55
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwale	11 168,82	11 857,31				
2	Środki trwale w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwale w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-3 139,67	-61 998,55
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 989,90	6 467,61
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania weksłowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 989,90	6 467,61
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	9 034,26	10 209,17		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	2 521,99	1 323,28		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 521,99	1 323,28		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	187,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 989,90	6 467,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 727,22	2 238,54
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 727,22	2 238,54

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	187,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	135,00	i)	inne	262,68	4 229,07
	– do 12 miesięcy	0,00	135,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	52,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	6 512,27	7 861,89		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 512,27	7 861,89				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 512,27	7 861,89				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 512,27	7 861,89				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	837,00				
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	1 395 945,14	1 285 449,50		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	1 395 945,14	1 285 449,50

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	818 823,74	671 409,78
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	624,42	690,00
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 budżetowe do działalności podstawowej	818 199,32	670 719,78
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	852 540,69	787 037,60
I	Amortyzacja	86 167,57	118 956,00
II	Zużycie materiałów i energii	82 219,17	51 060,82
III	Usługi obce	79 495,63	48 962,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 744,00	4 438,13
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	504 359,86	473 953,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	96 219,05	89 645,13
	– emerytalne	40 412,00	38 184,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	335,41	21,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-33 716,95	-115 627,82
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	30 577,28	53 640,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	30 577,28	53 640,27
<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>	-3 139,67	-61 987,55
<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>	0,00	11,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	11,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-3 139,67	-61 998,55
<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>	-3 139,67	-61 998,55

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-3 139,67					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	849 401,02					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	852 540,69					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	-61 998,55					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-61 998,55					
K. Podatek dochodowy	0,00					

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa 2022



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

### 1.1 Zmiany dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Środki trwałe	BO 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2022
1	Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowanie)	9.201,32	391,16	0,00	9.592,48
2	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	394.287,42	0,00	0,00	394.287,42
3	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.190.541,92	0,00	900,00	1.189.641,92
4	Inne środki	15.299,78	0,00	0,00	15.299,78
5	Pozostałe środki trwałe	231.806,42	42.695,00	5.568,24	268.933,18
6	Zbiory biblioteczne	483.765,86	40.538,94	1.104,46	523.200,34
7	<b>Łącznie</b>	<b>2.324.902,72</b>	<b>83.625,10</b>	<b>7.572,70</b>	<b>2.400.955,12</b>

### Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp	Środki trwałe	BO 01.01.2022	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	BZ 31.12.2022
1	Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowanie)	9.201,32	391,16	0,00	9.592,48
2	Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu )	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	321.446,32	0,00	113.259,04	208.187,28
4	Inne środki trwałe	3.442,47	688,49	0,00	4.130,96
5	Pozostałe środki trwałe	231.806,42	42.695,00	5.568,24	268.933,18
6	Zbiory biblioteczne	483.765,86	40.538,94	1.104,46	523.200,34
7	<b>Łącznie</b>	<b>1.049.662,39</b>	<b>84.313,59</b>	<b>119.931,74</b>	<b>1.014.044,24</b>

Wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe oraz zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania.

#### **1.2 Zapasy**

Zaliczki na dostawy i usługi - dokonane przedpłaty na zakup kamery cyfrowej oraz usługi pocztowe – 2.521,99 zł.

#### **1.3 Należności krótkoterminowe**

Na dzień 31.12.2022r. nie występują należności krótkoterminowe.

#### **1.4 Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne**

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym – podstawowym – Gminnej Biblioteki Publicznej w Samsonowie na dzień 31.12.2022 r. wynosił 6.512,27 zł.

#### **1.5 Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 4.989,90 zł, w tym:**

- z tytułu dostaw i usług ( media) w kwocie 4.727,22 zł
- inne – zobowiązanie wobec Gminy Zagnańsk – zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej za 2022 rok – 262,68 zł

## **2. Informacje dodatkowe do rachunku zysków i strat.**

### **2.1 Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**

Przychody netto ze sprzedaży w kwocie 818.823,74 zł dotyczą otrzymanych dotacji w 2022 roku, w tym:

- dotacja podmiotowa od Organizatora na działalność statutową Biblioteki 805.000,00 zł, przy czym kwota do zwrotu wyniosła – 262,68 zł
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej „Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych” 13.462,00 zł
- oraz przychody ze sprzedaży produktów – 624,42 zł (wynajem sali).

### **2.2 Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 30.577,28 zł, w tym:**

- środki wypracowane przez GBP z opłat za nieterminowe zwroty książek 1.066,90 zł
- dary książkowe 2.020,38 zł
- otrzymane wyposażenie – 26.040,00 zł (w ramach otrzymanych środków z Instytutu Książki „Kraszewski komputery dla biblioteki”
- inne przychody (darowizny pieniężne, refundacje) – 1.450,00 zł

### **2.3. Koszty działalności operacyjnej**

Koszty działalności operacyjnej w kwocie 852.540,69 zł obejmują:

- amortyzację środków trwałych 86.167,57 zł
- zużycie materiałów i energii 82.219,17 zł
- usługi obce (bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, pozostałe) 79.495,63 zł
- podatki i opłaty (podatek od nieruchomości) 3.744,00 zł
- Wynagrodzenia 473.953,63 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe 409.822,86 zł, oraz wynagrodzenia bezosobowe 94.537,00 zł.
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 96.219,05 zł,
- Pozostałe koszty rodzajowe 335,41 zł (koszty podróży służbowych)

#### 2.4. Wynik finansowy netto

Strata za 2022 rok wynosząca 3.139,67 zł zostanie pokryta z funduszu podstawowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Samsonowie.

### 3. Dane uzupełniające

#### 3.1 Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia w osobach w Gminnej Bibliotece Publicznej w Samsonowie na dzień 31.12.2022 roku wynosił – 9 osób, w tym:

- 6 osób pełny etat,
- 2 osoby ½ etatu,
- 1 osoba ¼ etatu

### 3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły

Anna Nadolnik  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Sporządziła: Anna Katarzyna Nadolnik  
(miejsce i data)  
Data: 2023.03.29 Samsonów, 29.03.2023r.  
16:28:45 +02'00'

Anna Kapciak  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Zatwierdziła: Anna Kapciak  
Data: 2023.03.29  
16:26:39 +02'00'

# Raport weryfikacji podpisu

Nazwa pliku podpisu	sprawozdanie-finansowe-dla-jednostek-innych-w-formacie-xml 29.03.2023.pdf
Ścieżka pliku podpisu	C:\Users\lukas\OneDrive\Dokumenty\ sprawozdanie-finansowe-dla-jednostek-innych-w-formacie-xml 29.03.2023.pdf
Data weryfikacji	2023-03-29 16:31:23 +0200
Suma kontrolna pliku podpisu (SHA-256)	oReg/EIOO1ScjL1D7+8EwwDmqUicPN6eVriXvvHKjZY=

## Podpis

Identyfikator sygnatury	S-9DDFC142CE50FD56A1AF741E23B0AA6AE2842238EE7B5F316E2E610070C889A3
Czas podpisu	2023-03-29 16:26:39 +0200
Ważność zweryfikowana na dzień	2023-03-29 16:31:11 +0200
Format podpisu	PAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	<b>Poprawnie zweryfikowany</b>
Wykryte ostrzeżenia	W podpisanym pliku znaleziono niepodpisane adnotacje!

## Certyfikat podpisujący

Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu
Podmiot certyfikatu	Imiona: Anna Nazwisko: Kapciak Nazwa powszechna: Anna Kapciak Nazwa działu: Gminna Biblioteka Publiczna w Samsonowie Nazwa organizacji: Gminna Biblioteka Publiczna w Samsonowie Miejscowość: Zagnańsk Nazwa kraju: PL Numer seryjny: PNOPL-68120607806 Identyfikator organizacji: VATPL-9591781895 Adres pocztowy: Samsonów 6 26-050 Zagnańsk
Certyfikat ważny od	2021-06-05 00:00:00 +0200
Certyfikat ważny do	2023-06-05 00:00:00 +0200
Algorytm klucza publicznego	RSA
Długość klucza publicznego	2048
Pochodzenie certyfikatu	SIGNATURE
Typ zobowiązania	Brak
Kwalifikowane rozszerzenia	Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090



# Raport weryfikacji podpisu

Nazwa pliku podpisu	sprawozdanie-finansowe-dla-jednostek-innych-w-formacie-xml 29.03.2023.pdf
Ścieżka pliku podpisu	C:\Users\lukas\OneDrive\Dokumenty\ sprawozdanie-finansowe-dla-jednostek-innych-w-formacie-xml 29.03.2023.pdf
Data weryfikacji	2023-03-29 16:31:23 +0200
Suma kontrolna pliku podpisu (SHA-256)	oReg/EIOO1ScjL1D7+8EwvDmqUicPN6eVriXvvhKjZY=

## Podpis

Identyfikator sygnatury	S-1D4124509DDB9261D21CD7E80FC3C7D6B083C08DE7CDF1BA6CDAAC8054A179D9
Czas podpisu	2023-03-29 16:28:45 +0200
Ważność zweryfikowana na dzień	2023-03-29 16:31:11 +0200
Format podpisu	PAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	<b>Poprawnie zweryfikowany</b>

## Certyfikat podpisujący

Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu
Podmiot certyfikatu	Imiona: Anna Katarzyna Nazwisko: Nadolnik Nazwa powszechna: Anna Katarzyna Nadolnik Nazwa organizacji: Gmina Zagnańsk Miejscowość: Zagnańsk Nazwa kraju: PL Numer seryjny: PNOPL-71043008689 Identyfikator organizacji: VATPL-9591671296 Adres pocztowy: Spacerowa 8 26-050 Zagnańsk
Certyfikat ważny od	2022-01-13 14:05:18 +0100
Certyfikat ważny do	2024-01-13 14:05:18 +0100
Algorytm klucza publicznego	RSA
Długość klucza publicznego	2048
Pochodzenie certyfikatu	SIGNATURE
Typ zobowiązania	Brak
Kwalifikowane rozszerzenia	Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090