

Załącznik do Zarządzenia nr 568.2023

Wójta Gminy Komprachcice

z dnia 12 czerwca 2023 r.

Sprawozdanie finansowe

za 2022 r.

Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach

Gminna Biblioteka Publiczna
46-070 Komprachcice
ul. Opolska 3
NIP 9910497309; REGON 530581245

Komprachcice, 14.03.2023 r.

GBP.3124.2.2023

ES/M

URZĄD GMINY W KOMPRACHCICACH	
SEKRETARIAT	
ul. Opolska 3, 46-070 Komprachcice	
15. 03. 2023	
L.dz.	1436
Podpis	<i>[Signature]</i>

Pani Ewa Krzyżowska
Skarbnik Gminy Komprachcice

()
Gminna Biblioteka Publiczna w Komprachcicach przedkłada
sprawozdanie finansowe z działalności prowadzonej w 2022 r. składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- informacji dodatkowej.

()
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Komprachcicach
Wiercimok
Anna Wiercimok

AKTYWA

w zł i gr.

1	Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
		koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
2		3	4
A.	Aktywa Trwałe	0,00	0,00
	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne		
	4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne		
	II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
	1. Środki trwałe	0,00	0,00
	a) <i>grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)</i>		
	b) <i>budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej</i>	0,00	0,00
	c) <i>urządzenia techniczne i maszyny</i>		
	d) <i>środki transportu</i>		
	e) <i>inne środki trwałe</i>	0,00	0,00
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Należności od jednostek kontrolowanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek		
	IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	4 343,99	5 543,23
	I. Zapasy	0,00	0,00
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na poczet dostaw		
	II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
	2. Należności	0,00	0,00
	a) <i>z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty</i>	0,00	0,00
	- <i>do 12 miesięcy</i>	0,00	0,00
	- <i>powyżej 12 miesięcy</i>		
	b) <i>z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń</i>	0,00	0,00
	c) <i>inne należności</i>		
	d) <i>należności dochodzone na drodze sądowej</i>		
	e) <i>wzajemne rozrachunki</i>		0,00
	III. Inwestycje krótkoterminowe	4 343,99	5 543,23
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 343,99	5 543,23
	a) <i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	4 343,99	5 543,23
	- <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</i>	4 343,99	5 543,23
	- <i>inne środki pieniężne</i>		
	- <i>inne aktywa pieniężne</i>		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV. Rozliczenia między okresowe kosztów		
	SUMA BILANSOWA	4 343,99	5 543,23

Wyszczególnienie pasywów		Stan pasywów na:	
		koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
A. Fundusz własny		0,00	0,00
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Fundusz zasobowy		
III.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
IV.	Fundusz rezerwowy		
V.	Zysk/Strata(nadwyżka/niedobór) netto za rok obrotowy	0,00	0,00
VI.	Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 343,99	5 543,23
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	długoterminowa		
b)	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a)	długoterminowe		
b)	krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne (pozostałe)		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 343,99	5 543,23
1	Zobowiązania krótkoterminowe	725,91	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	725,91	0,00
-	do 12 miesięcy	725,91	0,00
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne zobowiązania		
j)	wzajemne rozrachunki		
3.	Fundusze specjalne	3 618,08	5 543,23
a)	ZFŚS	3 618,08	5 543,23
b)	pozostałe fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	długoterminowe		
b)	krótkoterminowe		
SUMA BILANSOWA		4 343,99	5 543,23

Komprachcice, 14 marca 2023 r.

1. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej – Anna Wiercimok

2. Główny Księgowy Gminnej Biblioteki Publicznej - Joanna Grecka

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Komprachcicach
Anna Wiercimok
Anna Wiercimok

Główna Księgową
Joanna Grecka
mgr Joanna Grecka

II RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT : 01.01.2022 - 31.12.2022

w zł i gr

1	Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
		poprzedni	obrotowy
2		3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV.	Przychody działalności akcyjowej		
B.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	0,00	0,00
I.	Koszt wykonania sprzedanych produktów		
II.	Koszt wykonania sprzedanych usług		
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IV.	Koszty działalności akcyjowej		
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (G-H)	0,00	0,00
D.	Koszty ogólnozakładowe ogólnego zarządu a także ogólnoadministracyjne	378 000,00	395 364,33
	amortyzacja	0,00	0,00
	zużycie materiałów i energii	65 208,65	138 097,95
	usługi obce	16 348,21	48 520,93
	podatki i opłaty	1 163,00	1 059,00
	wynagrodzenia	250 847,40	170 169,89
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 390,94	37 472,56
	pozostałe koszty rodzajowe	41,80	44,00
E.	Zysk (strata) na działalności statutowej, statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F+I-J)	(378 000,00)	(395 364,33)
F.	Pozostałe przychody operacyjne	378 000,00	395 364,33
I.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	378 000,00	383 000,00
III.	Inne pozostałe przychody operacyjne	0,00	12 364,33
G.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0,00	0,00
III.	Inne pozostałe koszty operacyjne	0,00	
H.	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-Ł)	0,00	0,00
I.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne		
J.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	0,00	0,00

K.	Zysk (Strata) z działalności statutowej, statutowej pożyczki publicznego i gospodarczej (M+N-O)	0,00	0,00
L.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (R.I-R.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
Ł.	Zysk (Strata) brutto (P±R)	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy od osób prawnych		
N.	Zysk (Strata) netto (S-T)	0,00	0,00

Komprachcice, 14 marca 2023 r.

1. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej – Anna Wiercimok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Komprachcicach
Wiercimok
Anna Wiercimok

2. Główny Księgowy Gminnej Biblioteki Publicznej - Joanna Grecka

Główna Księgowa
Grecka
mgr Joanna Grecka

III. RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH n/dz. 31.12.2022

(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	rok poprzedni	rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
II. Korekty razem	1 707,94	1 199,24
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	725,91	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
10. Inne korekty	982,03	1 199,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 707,94	1 199,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Wpływy aktywów finansowych, w tym:		
a) z jednostek powiązanych		
b) pozostałych jednostek:	0,00	0,00
• zbycie aktywów finansowych,		
• otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		
• otrzymane spłaty pożyczek długoterminowych		
• odsetki otrzymane		
• inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach kontrolowanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
• nabycie aktywów finansowych		
• udzielenie pożyczek długoterminowych		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		

4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Inne niż wypłaty na rzecz członków wydatki z podziału zysku		
2. Spłaty kredytów i pożyczek		
3. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
4. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych		
5. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
6. Odsetki (zapłacone)		
7. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 707,94	1 199,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
• w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu- roku obrotowego	2 636,05	4 343,99
G. Środki pieniężne na koniec okresu - roku obrotowego (F±D)	4 343,99	5 543,23
* w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

Komprachcice, 14 marca 2023 r.

1. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej – Anna Wiercimok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Komprachcicach
Anna Wiercimok
Anna Wiercimok

2. Główny Księgowy Gminnej Biblioteki Publicznej - Joanna Grecka

Główna Księgową
Joanna Grecka
mgr Joanna Grecka

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2022 R.
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOMPRACHCICACH**

Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2022 r. obejmuje działalność statutową instytucji.

Podstawowymi elementami sprawozdania finansowego są:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Rachunek przepływów pieniężnych
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Gminna Biblioteka Publiczna
46-070 Komprachcice
ul. Opolska 3
NIP 9910497309; REGON 530581245

BILANS AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE

1. Wartości niematerialne i prawne	
Wykazany w bilansie stan wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł.
2. Środki trwałe	
Stan środków trwałych brutto na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.
3. Wartość umorzenia środków trwałych na koniec 2022 r.	0,00 zł.
Stan środków trwałych netto na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.
4. Niskocenne składniki rzeczowe – ewidencja pozabilansowa	
Stan niskocennych składników rzeczowych na dzień 31.12.2021 r.	64 355,78 zł.
Zwiększenia – zakup sprzętu	24 413,71 zł.
Zmniejszenia – likwidacja użytego sprzętu	0,00 zł.
Stan niskocennych składników rzeczowych na dzień 31.12.2022 r.	88 769,49 zł.
5. Należności długoterminowe	
Wykazane w bilansie saldo na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.
6. Długoterminowe aktywa finansowe	
Wykazane w bilansie saldo na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
Wykazane w bilansie saldo na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.

B. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy	
Wykazane w bilansie saldo na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.
2. Należności krótkoterminowe	0,00 zł.
Wykazany w bilansie stan należności na dzień 31.12.2022 r.	0,00 zł.

3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	
Wykazany w bilansie stan środków pieniężnych w kwocie	5 543,23 zł.
Wynika z ewidencji księgowej i obejmuje środki pieniężne	
• na rachunku ZFŚS	5 543,23 zł.

BILANS PASYWA

A. FUNDUSZE WŁASNE

() Wykazany w bilansie stan funduszu własnego 0,00 zł.

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Wykazany stan na dzień 31.12.2022 r.	5 543,23 zł.
w tym:	
zobowiązania krótkoterminowe w kwocie	5 543,23 zł.
w pozycji Fundusze specjalne – ZFŚS	5 543,23 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. PRZYCHODY I ZYSKI

Przychody w roku 2022	395 364,33 zł.
1. Pozostałe przychody operacyjne	395 364,23 zł
w tym :	
I. Dotacja z Urzędu Gminy	383 000,00 zł.
II. Inne pozostałe przychody operacyjne	12 364,33 zł.
a) z Urzędu Marszałkowskiego na zakup książek	8 077,00 zł.
b) Środki z funduszu COVID-19	4 287,33 zł.
2. Przychody finansowe	0,00 zł.

Przełus

B. KOSZTY I STRATY

Koszty w roku 2022 **395 364,33 zł.**

1. Koszty ogólnozakładowe i ogólnoadministracyjne **395 364,33 zł.**

Koszty działalności związane są z :

- a) Zużyciem materiałów i energii
- b) Usługami obcymi
- c) Wynagrodzeniem i ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami
- d) Kosztami podróży
- e) Podatkami i opłatami
- f) Pozostałe

C. WYNIK FINANSOWY **0,00 zł.**

Komprachcice, 14.03.2023 r.

1. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej – Anna Wiercimok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Komprachcicach
Wiercimok
Anna Wiercimok

2. Główny Księgowy Gminnej Biblioteki Publicznej – Joanna Grecka

Główna Księgowa
Joanna Grecka
mgr Joanna Grecka