

**Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy**

NIP 812-18-43-606		za poprzedni rok obrotowy 2020	Za rok 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	305 405,60	342 991,70
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 405,60	39 760,70
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	280 000,00	300 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	6 000,00	3 231,00
B	Koszty działalności operacyjnej	360 348,32	435 268,16
I	Amortyzacja	12 901,46	9 537,85
II	Zużycie materiałów i energii	36 552,23	70 431,71
III	Usługi obce	6 729,50	25 635,96
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	254 287,51	272 627,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 478,09	49 683,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 399,53	7 351,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-54 942,72	-92 276,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	82 886,25	105 666,02
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	82 886,25	105 666,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 511,50	26 000,33
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	12 511,50	26 000,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15 432,03	-12 610,77
G	Przychody finansowe	72,77	103,11
II	Odsetki	72,77	103,11
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	15 504,80	-12 507,66
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	15 504,80	-12 507,66
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	15 504,80	-12 507,66

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anna Pięta
sporządził

Magnuszew, dnia 31.03.2022

miejscowość i data

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
zatwierdził
Elżbieta Wachnik

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	PASYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	57 212,71	44 705,05
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	41 707,91	57 212,71
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	15 504,80	-12 507,66
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1 120,72	2 603,07
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	58 333,43	47 308,12	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	11 012,94	21 679,97	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	474,78	3 653,10	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1 120,72	2 603,07
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	299,00	579,27
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	10 538,16	18 026,87	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	299,00	559,87
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	299,00	559,87
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	19,40
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	47 320,49	25 628,15	3.	Fundusze specjalne	821,72	2 023,80
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 320,49	25 628,15	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47 320,49	25 628,15	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47 320,49	25 628,15				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	58 333,43	47 308,12		Suma pasywów	58 333,43	47 308,12

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Piętko
Miejsce, data sporządzenia:

Magnuszew, 31.03.2022 r.

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

Elżbieta Wachnik

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA-CENTRUM KULTURY W MAGNUSZEWIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
NIP 812-18-43-606		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 388,55	41 707,91	
II	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	24 319,36	15 504,80	
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	24 319,36	15 504,80	
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-	
II.3.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-	
II.4.	Aktualizacja środków trwałych	-	-	
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	-	
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-	
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-	
II.9.	Inne zwiększenia	-	-	
III	Zmniejszenia funduszu jednostki	-	-	
III.1.	Strata za rok ubiegły	-	-	
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	-	-	
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-	
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-	
III.5.	Pokrycie amortyzacji	-	-	
III.6.	Aktualizacja środków trwałych	-	-	
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	-	
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-	
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
III.10.	Inne zmniejszenia	-	-	
IV	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	41 707,91	57 212,71	
V	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+-)	15 504,80	-12 507,66	
V.1.	zysk netto	15 504,80	-12 507,66	
V.2.	strata netto (-)	-	-	
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	-	-	
VII.	Fundusz (poz. IV+V-VI)	57 212,71	44 705,05	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Anna Piętko

31-03-2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
M. Hab
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Gminnej Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Magnuszewie

za 2021 rok

NIP: 812-184-36-06

REGON: 140557719

Data wpisu do rejestru ewidencji-01.01.2004

Numer wpisu - 1/2004

Gminna Biblioteka Publiczna - Centrum Kultury jest instytucją samorządową, której organizatorem jest Gmina Magnuszew. Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną, a jej gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Magnuszew jak również z innych źródeł statutowych. Wszystkie uzyskiwane przez nią dochody są przeznaczone na cele statutowe.

GBP-CK prowadzi swoją działalność w oparciu o statut nadany Uchwałą Rady Gminy Magnuszew

Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej - Centrum Kultury zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych
- prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne, czytelnicze i edukacyjne mieszkańców
- upowszechnianie i promowanie kultury lokalnej, fizycznej, rekreacji sportu i turystyki
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej
- wspieranie rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, turystycznych i sportowych
- organizowanie rehabilitacji przez sztukę dla osób niepełnosprawnych
- prowadzenie działalności w klubach artystycznych i hobbistycznych
- prowadzenie działalności kulturalnej wspierającej profilaktykę uzależnień

Przychody za 2021 zostały zrealizowane w 97,13%

Przychody zaplanowane to kwota – 462 000,00 zł.

Przychody zrealizowane to kwota – 448 760,83 zł.

w tym:

środki na początek roku 46 498,77 zł.

dotacja podmiotowa 300 000,00 zł.

inne dochody statutowe 102 262,06 zł.

Koszty za 2021 zostały zrealizowane w 99,84%

Koszty planowane to kwota – 462 000,00 zł.

Koszty poniesione to kwota – 461 268,49 zł.

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 315 200,00 zł., zrealizowano na kwotę 314 550,92 zł. co stanowi 99,79% planu.

W okresie sprawozdawczym w GBP-CK w Magnuszewie zatrudnionych było 4 pracowników /łącznie na 3,1/4 etatu/ oraz 2 osoby w ramach robót publicznych, 10 osób na umowę zlecenie w tym 2 trenerów sportowych.

Do pozostałych kosztów poniesionych w okresie sprawozdawczym należy zaliczyć:

- podróże służbowe – 4 253,89 zł.,
- szkolenia – 657,00 zł.,
- zakup książek – 8 830,82 zł.,
- zakup materiałów i wyposażenia – 50 931,17 zł.,
w tym: środki czystości, materiały biurowe, art. żywnościowe na spotkania okolicznościowe, czasopisma i publikacje, art. do imprez kulturalnych, tonery, papier xero, świadczenia bhp,
- zakup towaru na Skansen – 18 026,87 zł.,
- usługi obce – 23 472,74 zł.,
- zakup wody i ścieków – 324,54 zł.,
- zakup energii – 6 666,28 zł.,
- opłaty za dostęp do Internetu i za usługi telefoniczne – 2 003,22 zł.,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 959,98 zł.,
- zakup usł. zdrowotnych – 160,00 zł.,
- zakup oleju grzewczego – 13 653,00 zł.,
- pozostałe koszty – 11 778,06 zł.,

Na koniec 2021 r. wystąpiły:

- należności niewymagalne w kwocie 0,00 zł.
- zobowiązania niewymagalne w kwocie 549,27 zł.

Należności i zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2021 r. nie występują.

W wyniku weryfikacji kont stwierdzono, że należności i zobowiązania wynikają z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Są one realne i poprawnie ustalone.

Rozliczenie dotacji podmiotowej od organizatora na pokrycie kosztów prowadzonej działalności kulturalnej za 2021 r.

1.	Kwota dotacji podmiotowej wg planu finansowego	300 000,00
2.	Okres realizacji dotacji	01.01.2021-31.12.2021
3.	Kwota otrzymanej dotacji do 31.12.2021	300 000,00

Stan środków na dzień 31.12.2021 r.

- rachunek bieżący – 23 604,35 zł.
- rachunek ZFŚS – 2 023,80 zł.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

Elżbieta Wachnik