

ZARZĄDZENIE NR 240/2022
BURMISTRZA DROHICZYNA

z dnia 7 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drohiczynie za 2021 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105, 2106) oraz 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), zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2021 r. na które składają się:

- 1) Załącznik Nr 1 - Bilans;
- 2) Załącznik Nr 2 - Rachunek zysków i strat;
- 3) Załącznik Nr 3 - Informacja dodatkowa;
- 4) Załącznik Nr 4 - Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2021 r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr inż. Wojciech Borzym

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna

im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 17-312 Drohiczyzn, ul. A. Jagiellończyka 2
 NIP 544-150-28-51 REGON 200184092
 Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie
 tel/fax: 85 655 14 70

Nr statystyczny - REGON 200184092	BILANS	Adresat
	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2021-12-31	URZĄD MIEJSKI W DROHICZYŃNIE
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00		8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Elżbieta Jaroć
(główny księgowy)

2022-02-15
(data)

KIEROWNIK
Biura Obsługi i Inwestycji
(kierownik jednostki)

[Podpis]
mgr Elżbieta Jaroć

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 17-312 Drohiczyn, ul. A. Jagiellończyka 2 Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna Drohiczynie tel/fax: 85 655 14 70	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) 31-12-2021	Adresat URZĄD MIEJSKI W DROHICZYNI
Nr statystyczny - REGON 200184092		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	165960,57	171282,53
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	165960,57	171282,53
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	165960,57	171282,53
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	23613,45	23603,15
III. Usługi obce	6011,25	5797,52
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	110748,32	113900,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24296,55	25851,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1291	2130
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0	0
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0	0
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0	0
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Lisiewicz
(główny księgowy)15-02-2022
(data)

KIEROWNIK

Biura Obsługi Szkół
w Drohiczynie
mgr Elżbieta Sargus
(kierownik jednostki)

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej

w Drohiczyźnie
17-312 Drohiczyż, ul. Piłsudskiego 2
NIP 544-150-28-51 REGON 20018
tel/fax: 85 655 14 70

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2021r.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację, w której opisuje sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Na rok 2021 Rada Miejska w Drohiczyźnie przyznała MGBP dotację podmiotową na funkcjonowanie jednostki w wysokości 165 849,00 zł (wykorzystano 165 782,53 zł). Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu gminy Drohiczyż, dotacji z innych instytucji oraz z uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług oraz innych źródeł.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. Miejsko Gminny Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie uzyskała przychody w wysokości 171 282,53 zł i poniosła koszty na bieżącą działalność w wysokości 171 282,53 zł.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyźnie w 2021 r. osiągnęła wynik finansowy w wysokości: 0,00 zł,

Przychody : 171 282,53 zł

Koszty : 171 282,53 zł

Wynik finansowy : 0,00 zł

Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2021 roku:

- dotacja budżetowe — 165782,53 zł,
- dotacja z Biblioteki Narodowej – 5500,00zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym- 0,00zł,
- pozostałe przychody operacyjne- 0,0 zł.

Analiza poniesionych kosztów:

- a) wynagrodzenia (pracowników stałych i interwencyjnych oraz umowy zlecenia i o dzieło)- 113 900,37 zł,
- b) składki ZUS i FP i odpis na ZFŚS, zakupy socjalne - 25 851,49 zł,
- c) zakup usług obcych – 5 797,52 zł,
- d) ubezpieczenia – 2 130,00 zł,
- e) zakup materiałów, wyposażenia, energii – 3 834,23 zł,
- f) zakup książek- 19 768,92

MGBP miał na dzień 01.01.2021 r. środki na rachunku bankowym w wysokości: 0 zł a na 31.12.2021 r. – 0 zł. Na dzień 31.12.2021 r. należności wymagalne – 0,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 0,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Ziniewicz

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Solonowicz-Olibrowskiej

**SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY ZA 2021 ROKU**

17-312 Drohiczyzn, ul. A. Jagiellończyka 2
NIP 544-150-28-51 REGON 200184092
tel/fax: 85 555 44 79

Zgodnie z art. 265 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270) przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury, tj. Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2021 r.

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie na 2021 r. po stronie przychodów wynosi 171 349,00 zł. Plan środków pieniężnych na początku 2021 r. – 0 zł.

Wykonano przychody na kwotę **171.282,53 zł**, a faktyczny stan środków pieniężnych na 01.01.2021 r. to – 0 zł. Przychody otrzymane to:

- a) wpływ dotacji z budżetu gminy w wysokości – 165.782,53 zł,
- b) wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej w wysokości – 5.500,00 zł.

Plan i wykonanie przychodów Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2021 r.

Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	% wykonania
Wpływ dotacji z budżetu gminy	165.848,00	165.782,53	99,96
Wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej	5500,00	5500,00	100
Kapitalizacja odsetek	1	0	0
Razem	171 349,00	171.282,53	99,96
Stan środków pieniężnych na 01.01.2021r.	0	0	0
Ogółem:	171 349,00	171.282,53	99,96

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie po stronie kosztów na dzień 31.12.2021r. wynosi 171 349,00 zł. Plan środków pieniężnych na koniec 2021 r. to 0 zł.

Wykonano koszty na kwotę **171 282,53 zł**, tj. 99,96 % a wydatki w wysokości **171 282,53 zł**, tj. 99,96 %

Na kwoty te złożyły się następujące koszty:

- I. Zakup książek z dotacji budżetu gminy – 19 768,92zł -koszty i wydatki w wysokości –14 268,92 zł oraz z dotacji Biblioteki Narodowej – 5500,00zł.
- II. Zużycie materiałów i energii – 3.834,23 zł. W tym :
 - artykuły na potrzeby kącika bibliotecznego – 203,94 zł
 - nagrody – 887,68 zł,
 - artykuły spożywcze – 153,91zł,
 - artykuły biurowe – 2.320,70 zł,
 - ogrzewacz elektryczny -268,00 zł.
- III. Usługi obce: 5.797,52 zł,
 - a) prowizja bankowa- 707,00 zł,
 - b) usługi telekomunikacyjne – 1 031,52zł,
 - c) pełnienie obowiązków inspektora RODO – 4 059,00 zł.
- IV. Wynagrodzenia 113.900,37 zł, w tym:
 - z tytułu umowy o pracę – 113 900,37 zł,
- VI. Ubezpieczenia społeczne i inne 25 851,49 zł.
 - składki ZUS i FP – 21 975,49zł,
 - zasilenie rachunku ZFŚS – 3 876,00 zł.
- VII. Podróże służbowe 0,00 zł.
- VIII. Pozostałe koszty rodzajowe (ubezpieczenie majątku i od odpowiedzialności cywilnej) – 2 130,00 zł.

**Plan i wykonanie kosztów i wydatków
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyźnie za 2021 r.**

Wyszczególnienie	Konto	Plan na 2021 r.	Koszty wykonane za 2021r.	% wykonania kosztów	Wydatki wykonane za 2021r.	% wykonania wydatków
Zakup książek z dotacji gminnej	400	14 270,00	14 268,92	100	14 268,92	100
Zakup książek z dotacji biblioteki narodowej	400	5 500,00	5 500,00	100	5 500,00	100
Zużycie materiałów i	411	3.896,00	3 834,23	98,41	3 834,23	98,41

energii						
Usługi obce	420	5.800	5 797,52	99,96	5 797,52	99,96
Wynagrodzenia umowy o pracę	430	113 901,00	113 900,37	100	113 900,37	100
Ubezpieczenia społeczne i inne	445	21 976,00	21 975,49	100	21 975,49	100
Inne świadczenia na rzecz pracowników	441	3 876,00	3 876,00	100	3 876,00	100
Pozostałe koszty rodzajowe	460	2 130,00	2 130,00	100	2 130,00	100
Razem	x	171 349,00	171 282,53	99,96	171 282,53	99,96
Stan środków pieniężnych na 31.12.2021r.	x	0	X	X	0	X
Ogółem:	x	171 349,00	171 282,53	99,96	171 282,53	99,96

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Należności na 01.01.2021r.	0	0
Zobowiązania na 01.01.2021r.	0	0
Należności na 31.12.2021 r.	0	0
Zobowiązania na 31.12.2021 r.	0	0

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie na dzień 01.01.2021 r. miała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości – 0,00 zł., a na 31.12.2021 r. – 0,00zł

Na dzień 01.01.2021 r. zobowiązania wyniosły 0,00 zł, a na 31.12.2021 r. - brak. Należności wymagalne – brak.

Biblioteka nie jest właścicielem budynku, w którym się mieści i nie przeprowadzała remontów.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie w roku 2021 zgodnie ze statutem, gromadziła, opracowywała i udostępniała księgozbiór. Biblioteka była otwarta (z zachowaniem restrykcji sanitarnych).

Drohiczyn, 28.02.2022r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Ziniewicz

KIEROWNIK
Biura Obsługi Szkół
w Drohiczynie
mgr Elżbieta Jaroń
Zatwierdził: