

ZARZĄDZENIE NR 34/2022
BURMISTRZA SOŚNICOWIC

z dnia 21 marca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za 2021 rok**

Na podstawie: art. 30 ust. 2 pkt.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2022,poz.559) w związku z art.3 ust.1 pkt 7 i art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2021, poz.217 późn.zm) oraz w związku z art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U.2020, poz.194 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za rok 2021 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia (stan na 31.12.2021 r.), składające się z:

- Bilansu z sumami aktywów i pasywów w kwocie: 1 662 262,32 zł
- Rachunku zysków i strat i wariant porównawczy,
- Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Sośnicowic

Leszek Kołodziej

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna 153 Sośnicowice ul. Szprynek 1 969-135-55-77		44- NIP:		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	1 720 322,08	1 660 131,19	A.	Fundusz własny	-374,29	-1 753,49
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy		
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 720 322,08	1 660 131,19	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 943,97	-374,29
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	1 720 322,08	1 660 131,19	VI	Zysk (strata) netto	1 569,68	-1 379,20
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	1 723 685,94	1 664 015,81
b)	budynki i budowle	1 675 863,39	1 627 638,51	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	44 458,69	32 492,68	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	2 989,57	2 131,13	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	3 363,86	3 884,62
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	374,29	1 753,49
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek			*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
				i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	2 989,57	2 131,13	3.	fundusze specjalne	2 989,57	2 131,13
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 989,57	2 131,13	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 720 322,08	1 660 131,19
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	1 720 322,08	1 660 131,19
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1 720 322,08	1 660 131,19
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 989,57	2 131,13	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 989,57	2 131,13				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1 723 311,65	1 662 262,32		Suma pasywów	1 723 311,65	1 662 262,32

Sporządził:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

Miejsce, data sporządzenia:
Sośnicowice dnia 02.02.2022

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

Zatwierdził:
Sabina Morcinek

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Sabina Morcinek

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna 44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1 NIP: 969-135-55-77		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2020	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	831 295,85	812 559,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	826 295,85	812 559,09
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 000,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	890 058,93	874 129,18
I	Amortyzacja	60 332,76	60 190,89
II	Zużycie materiałów i energii	117 884,04	113 712,42
III	Usługi obce	166 974,77	140 498,70
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	466 742,83	460 050,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 434,06	95 702,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 690,47	3 974,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-58 763,08	-61 570,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	60 332,76	60 190,89
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	60 332,76	60 190,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 569,68	-1 379,20
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 569,68	-1 379,20
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	1 569,68	-1 379,20
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 569,68	-1 379,20

Ewa Bujara
KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

Sośnicowice 02.02.2022 Sabina Morcinek
MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Sabina Morcinek

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.11.1.1.1. Bilans)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składowe aktywa w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (3+7+11)	Lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składowe aktywa w bilansie	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umniejszenia (14+15+16)	Zmniejszenie umniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umniejszenia (18+19+20)	Umniejszenie - stan na koniec obrotowego (13+17+21)	Wartość netto skumulowana aktywa w bilansie na koniec roku obrotowego (3-13)
			przebiegi (podwyższenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)					przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)		przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)	przebiegi (obniżenia)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1.	Licencje i prawa autorskie	21 000,76		1 179,57		1 179,57						1.	Licencje i prawa autorskie	1 179,57			1 179,57						21 000,76			
2.	pozostałe wartości niematerialne i prawne											2.	pozostałe wartości niematerialne i prawne													
11.	Grunty	21 000,76									22 180,33	11.	Grunty									22 180,33				
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST - przekształcone w użytkowanie wieczyste (np. parcelacje)											1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST - przekształcone w użytkowanie wieczyste (np. parcelacje)													
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 928 995,47									1 928 995,47	1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 224,88			48 224,88					301 956,96	1 675 863,39	1 627 638,51		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny											1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny													
1.4.	Środki transportu											1.4.	Środki transportu													
1.5.	Inne środki trwałe	944 038,74		34 912,79		34 912,79					966 459,50	1.5.	Inne środki trwałe	46 878,80			46 878,80					933 965,82	44 458,09	32 493,68		
11.1.1.	Bilans ogółem (poz. 11.1)	2 878 004,21		34 912,79		34 912,79					2 895 454,97	11.1.1.	Bilans ogółem (poz. 11.1)	95 103,68			95 103,68				17 542,03	1 235 823,78	1 720 372,08	1 669 878,40		

* przez przemieszczenie wewnątrzra nabytych rozumiemy inne zwiększenia wartości początkowej; 7 wyliczeniem aktualizacji nabycia. Może to być np.: przekwalifikowanie między grupami rodzajowymi w związku z korektami, przekwalifikowaniem czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Bujara
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
 44-153 Sośńcowice, ul. Szarynek 1
 tel. 32 428 51 95
 Regon: 001003762, NIP: 9691355577

DYREKTOR
Sabina Morcinek
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Sabina Morcinek

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	
Ogółem:		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara
Ewa Bujara

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
Sabina Morcinek
mgr Sabina Morcinek

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1
NIP: 969-135-55-77

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2020 31.12.2021

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	-1943,97	-374,29
1.	Fundusz instytucji na początek okresu		
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	umorzenia aktywów trwałych		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	0	0
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1943,97	-374,29
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1943,97	-374,29
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1943,97	-374,29
5.	Wynik netto	1569,68	-1 379,20
a)	zysk netto	1569,68	
b)	strata netto		-1 379,20
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	-374,29	-1 753,49
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Bujara Ewa
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
Miejsce i data: **MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA**
Sośnicowice, 02.02.2022
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

Ewa Bujara

Zatwierdził:
Morcinek Sabina

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Sabina Morcinek

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	NIP: 969-135-55-77
1.1	Nazwa jednostki: Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	Siedziba: Sośnicowice
1.3	Adres: 44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność kulturalna, czyli gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: nie zawiera
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</p> <p>Księgi rachunkowe są prowadzone w sposób ustalony w Zakładowym Planie Kont wprowadzonym Zarządzeniem nr 3/2019 dyrektora MGBP w Sośnicowicach z dnia 27 sierpień 2019 r z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2019r. Biblioteka sporządza roczne sprawozdanie finansowe, na które składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bilans - rachunek zysków i strat - zestawienie zmian funduszu jednostki - informacja dodatkowa <p>Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych albo według stawek określonych decyzją zarządu jednostki samorządu terytorialnego.</p> <p>Zasady wyceny:</p> <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów łącznie z podatkiem VAT ponieważ biblioteka nie jest płatnikiem podatku od wartości dodanej. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku-według wyceny eksperta.</p> <p>Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wszystkie zobowiązania w MGBP mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczące danego roku .Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	

1.1.	<p>1. Środki trwałe: Stan na początek roku: 2 035 694,00 zwiększenia:0 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 2 035 694,00 W tym: a) Budynki i budowle Stan na początku roku: 1 928 995,47 zwiększenia: 0 , zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 1 928 995,47 Urządzenia techniczne (inne środki trwałe): Stan na początek roku: 106 698,53 zwiększenia:0, zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 106 698,53 2. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) Stan na początek roku: 417 455,05 zwiększenia: 7 586,79 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 425 041,84 3. Zbiory biblioteczne: Stan na początek roku: 419 935,16 zwiększenia: 27 326,00 zmniejszenia: 12 542,03 stan na koniec roku: 434 719,13 4. Wartości niematerialne i prawne: Stan na początek roku: 21 000,76 zwiększenia: 1 179,57 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 22 180,33 5. Umorzenie środków trwałych: Stan na początek roku: 315 371,92 zwiększenia: 60 190,89 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 375 562,81 W tym: a)Umorzenie budynków i budowli Stan na początek roku: 253 132,08 zwiększenia: 48 224,88 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 301 356,96 b)Umorzenie urządzeń technicznych (innych środków trwałych): Stan na początek roku: 62 239,84 zwiększenia: 11 966,01 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 74 205,85 6. Umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenia) Stan na początek roku: 417 455,05 zwiększenia: 7 586,79 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 425 041,84 7. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: Stan na początek roku: 21 000,76 zwiększenia: 1 179,57 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 22 180,33 8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych: Stan na początek roku: 419 935,16 zwiększenia: 27 326,00 zmniejszenia: 12 542,03 stan na koniec roku: 434 719,13</p>
1.2.	Biblioteka nie dysponuje aktualnymi informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury
1.3.	Nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	Biblioteka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	Biblioteka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu
1.6.	Biblioteka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	Nie tworzą odpisów aktualizujących należności
1.8.	Nie tworzą rezerw
1.9.	Biblioteka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10.	Biblioteka nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingu
1.11.	Biblioteka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku

1.12.	Biblioteka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzielała też gwarancji i poręczeń
1.13.	Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych: Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego-długoterminowe w kwocie: 1 660 131,19 Co stanowi wartość netto środków trwałych
1.14.	Biblioteka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Wypłacono krótkoterminowe świadczenia pracownicze. wynagrodzenia osobowe: 460 050,12 inne świadczenia na rzecz pracowników-szkolenia, koszty bhp: 451,00 składki ZUS: 81 805,27 składki na Fundusz Pracy: 4 144,65 delegacje: 312,57 odpisy na ZFŚS: 9 301,56 odprawy emerytalne: 0 nagrody jubileuszowe: 0
1.16.	inne informacje: brak
2.	
2.1.	Biblioteka nie posiada zapasów
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie wystąpiły
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: nie dotyczy
2.5.	inne informacje: brak
3.	Wyłączenia wzajemnych rozrachunków pomiędzy Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat: Po stronie kosztów: 151 845,53 W tym: Zużycie materiałów i energii: 51 645,53 Usługi : 100 200,00 Stan zobowiązań wobec Zakładu Gospodarki Komunalnej do wyłączenia w bilansie: 1 382,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Bujarska
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
(główny księgowy)
Ewa Bujarska

2022.02.02

(rok, miesiąc, dzień)

Sabina Morcinek

(kierownik jednostki)

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**
44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1
tel. 71 428 51 15
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Sabina Morcinek

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – przychodów i kosztów między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Miejsko - Gminna Biblioteka** w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2021 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Biblioteka	
1.	Woda	212,06 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	21 991,19 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	29 442,28 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		51 645,53 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	92 425,20 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 298,15 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	339,16 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	6 137,49 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		100 200,00 zł	Usługi obce
SUMA:		151 845,53 zł	151 845,53 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 151 845,53 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 51 645,53 zł

- usługi obce: 100 200,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Adam Cieślak

Beata Ciępa

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
53 Sośnicowice, ul. Szprynek
tel: 32 428 51 95
KRS: 001003762, NIP: 969135557

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
tel./fax 32 238 71 82

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Sabina Morcinek

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Miejsko -Gminna Biblioteka** w Sośnicowicach dla sporządzania łącznego bilansu za 2021 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		ZGKiM	Biblioteka	
1.	Energia	1 382,64 zł	- zł	Rozliczenia międzyokresowe
2.	Energia	- zł	1 382,64 zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		1 382,64 zł	1 382,64 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- rozliczenia międzyokresowe: 1 382,64 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 382,64 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
DYREKTOR
 Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

 Adam Cieślak

 Beata Ciepła

Zakład Gospodarki
 Komunalnej i Mieszkaniowej
 44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
 tel./fax 32 238 71 82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

 Ewa Bujara

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
 44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
 tel. 32 428 51 95
 Regon: 001003762, NIP: 9691355677

DYREKTOR
 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

 mgr Sabina Morcinek

