

ZARZĄDZENIE NR 92/2024 BURMISTRZA SOŚNICOWIC

z dnia 3 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządziegminnym (t.j.Dz.U.2024.609) 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.2023, poz.120 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.2024.87) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia (stan na 31.12.2023 r.), składające się z:

- Bilansu z sumami aktywów i pasywów w kwocie: 1 548 146,93 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

Bernard Wilczek

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna 153 Sośnicowice ul. Szprynek 1 969-135-55-77		44- NIP:		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2023 r.			
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	1 601 939,20	1 545 947,44	A.	Fundusz własny	-91,60	-137,72
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	1 601 939,20	1 545 947,44	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 753,49	-91,60
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1 601 939,20	1 545 947,44	VI	Zysk (strata) netto	1 661,89	-46,12
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)	1 603 663,23	1 548 284,65
b)	budynki i budowle	1 579 413,63	1 531 188,75	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	22 525,57	14 758,69	*	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)	1 632,43	2 199,49	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1 724,03	2 337,21
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	91,60	137,72
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 632,43	2 199,49	3.	fundusze specjalne	1 632,43	2 199,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 632,43	2 199,49	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 601 939,20	1 545 947,44
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	1 601 939,20	1 545 947,44
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1 601 939,20	1 545 947,44
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 632,43	2 199,49	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 632,43	2 199,49				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1 603 571,63	1 548 146,93		Suma pasywów	1 603 571,63	1 548 146,93

Sporządził:
Ewa Bujara

Miejsce, data sporządzenia:
Sośnicowice dnia 08.02.2024

Zatwierdził:
Katarzyna Czechmann

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: 969135557

p. o. **DYREKTOR**
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach

Katarzyna Czechmann
mgr Katarzyna Czechmann

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna 44-153 Sońnicowice ul. Szprynek 1 NIP: 969-135-55-77		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2022	2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	917 551,97	818 723,83
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	911 406,66	818 723,83
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	6 145,31	
B	Koszty działalności operacyjnej	972 431,80	874 761,71
I	Amortyzacja	56 541,72	55 991,76
II	Zużycie materiałów i energii	143 996,03	122 802,33
III	Usługi obce	204 398,04	150 647,90
IV	Podatki i opłaty		1 741,00
V	Wynagrodzenia	469 768,71	433 857,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 469,95	89 425,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 257,35	20 295,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-54 879,83	-56 037,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	56 541,72	55 991,76
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	56 541,72	55 991,76
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)	1 661,89	-46,12
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)	1 661,89	-46,12
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	1 661,89	-46,12
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 661,89	-46,12

Ewa Bujara
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Bujara

Sońnicowice 02.02.2024 Katarzyna Czechmann
MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sońnicowice, ul. Szprynek 1

p. o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sońnicowicach

Czechmann

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2022 31.12.2023

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	-1753,49	-91,60
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	-1753,49	-91,60
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	-1753,49	-91,60
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1753,49	-91,60
5.	Wynik netto	1 661,89	-46,12
a)	zysk netto	1661,89	
b)	strata netto		-46,12
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	-91,60	-137,72
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Bujara

Sośnicowice 08.02.2024

Katarzyna Czechmann

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA

44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1

p. o. DYREKTOR

Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach

Katarzyna Czechmann

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.11 A.11.1. bilansu)

Grupa rodzajowa składnika aktywów	Wartość początkowa stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (9+10)	Wartość stan na koniec roku obrotowego (12+11)	L.A.	Nazwa grupy rodzajowej składnika w bilansie	Zmniejszenia amortyzacji w obrotowym			Ogółem zmniejszenia (14+15+16)	Zwiększenia amortyzacji w obrotowym			Ogółem zwiększenia (18+19+20)	Ujemność stan na koniec roku obrotowego (13-21)	Wartość netto składników aktywów (22-21)						
		aktualizacja	przychody (nabycia)	przebieganie w wartości					z tytułu likwidacji	inne	amortyzacja		skumulowana	inne zwiększenia	z tytułu tytuła likwidacji				inne					
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1. Grupa rodzajowa składnika aktywów	22 180,33							1.	22 180,33	0	0				0,00				22 180,33	22				
1.1. Grupy stanowiące własność jednostki w całości lub w części								1.																
1.1.1. budynki, budowle i instalacje	1 928 995,47							2.	22 180,33	0	0								22 180,33	22				
1.1.2. urządzenia techniczne i maszyny								1.																
1.1.3. środki transportu								1.1.																
1.1.4. inne środki trwałe	1 058 037,51		37 211,55		37 211,55			1.5.	1 058 037,51	1 058 037,51	1 058 037,51		44 978,43		44 978,43		7 198,34		7 198,34	1 073 232,03			22 525,57	14 758,69
1.1.5. środki trwałe w formie	2 987 032,88		37 211,55		37 211,55			II.	3 295 082,76	3 295 082,76	3 295 082,76		93 203,31		93 203,31		7 198,34		7 198,34	3 471 086,75			1 601 936,20	1 545 947,44

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przekwalifikowaniem czy też innymi operacjami księgowymi.

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

P. O. DYREKTOR
 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach
Beckmann
 mgr Katarzyna Czuchra

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
Ewa Bujara

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
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	
	Ogółem:	0,00

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 969135557

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

p. o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach

Kaczmarek
mgr Katarzyna Czechmann

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: 01.01.2023 – 31.12.2023
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: 2 025 619,01 zwiększenia:0 zmniejszenia: 0 stan na koniec roku: 2 025 619,01 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: 96 623,54 zwiększenia:0, zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 96 623,54 2. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) Stan na początek roku: 487 195,23 zwiększenia: 1 211,55 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 488 406,78 3. Zbiory biblioteczne: Stan na początek roku: 474 218,74 zwiększenia: 36 000,00 zmniejszenia: 7 198,34 stan na koniec roku: 503 020,40 4. Wartości niematerialne i prawne: Stan na początek roku: 22 180,33 zwiększenia: 0 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 22 180,33 5. Umorzenie środków trwałych: Stan na początek roku: 423 679,81 zwiększenia: 55 991,76 zmniejszenia: , stan na koniec roku: 479 671,57 W tym: a)Umorzenie budynków i budowli Stan na początek roku: 349 581,84 zwiększenia: 48 224,88 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 397 806,72 b)Umorzenie urządzeń technicznych (innych środków trwałych): Stan na początek roku: 74 097,97 zwiększenia: 7 766,88 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 81 864,85 6. Umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenia) Stan na początek roku: 487 195,23 zwiększenia: 1211,55 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 488 406,78 7. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: Stan na początek roku: 22 180,33 zwiększenia: 0, zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 22 180,33 8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych: Stan na początek roku:474 218,74 zwiększenia:36 000,00 zmniejszenia:7 198,34 stan na koniec roku:503 020,40</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 tworzone odpisów aktualizujących należności
1.8.	Nie tworzone 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: 1 545 947,44 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: 433 857,48 inne świadczenia na rzecz pracowników-szkolenia, koszty bhp: 165,00 składki ZUS: 77 472,31 składki na Fundusz Pracy: 3 441,58 delegacje: 701,49 odpisy na ZFŚS: 8 347,06 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: 165 532,75 W tym: Zużycie materiałów i energii: 60 438,94 Usługi : 105 093,81 Stan zobowiązań wobec Zakładu Gospodarki Komunalnej do wyłączenia w bilansie: 0

Ewa Bujara

2024.02.08

Katarzyna Czechmann

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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: 9691355577

p. o. **DYREKTOR**
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach
mgr Katarzyna Czechmann

Arkusze wyłączeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a Miejsko - Gminną Biblioteką w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Biblioteka	
1.	Woda	224,94 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	25 153,09 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.	35 060,91 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		60 438,94 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	103 968,47 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	761,30 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	364,04 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi obce		105 093,81 zł	Usługi obce
SUMA:		165 532,75 zł	165 532,75 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 165 532,75 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 60 438,94 zł

- usługi obce: 105 093,81 zł

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Adam Cieślak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Beata Ciepla

p. o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach

Katarzyna Czechmann

Arkusz wyłączeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a Miejsko -Gminną Biblioteką w Sośnicowicach dla sporządzania łącznego bilansu za 2023 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		ZGKiM	Biblioteka	
1.	Usługi	- zł	- zł	Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi	- zł	- zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		- zł	- zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- rozliczenia międzyokresowe: 0,00 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 0,00 zł

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9891355577

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujala

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Adam Cieślak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Beata Ciepla

p. o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach

mgr Katarzyna Czechmann