

ZARZĄDZENIE NR 93/2023
BURMISTRZA GMINY KOZIENICE
z dnia 23 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -
Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice im. ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2022 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) , zarządza się, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice im. ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2022 rok.
- §2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	1 037 025,46	1 711 711,03	A. Kapitał (fundusz) własny	395 024,66	225 175,62
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	420 028,92	225 430,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
2. Wartość firmy			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe	5 029,57	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 037 025,46	1 711 711,03	VI. Zysk (strata) netto	-30 033,83	-254,93
1. Środki trwałe	987 825,46	867 614,03	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	99 983,91	11 972,09			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	887 841,55	855 641,94			
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	49 200,00	844 097,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	727 274,79	1 594 731,08
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
0	1	2	0	1	2
B. Aktywa obrotowe	85 273,99	108 195,67	III. Zobowiązania krótkoterminowe	38 158,13	55 728,13
I. Zapasy			1. Wobec jednostek powiązanych		
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			2. Wobec pozostałych jednostek	1 720,00	32 869,04
II. Należności krótkoterminowe	17 908,44	19 005,97	a) kredyty i pożyczki		
1. Należności od jednostek powiązanych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	17 908,44	19 005,97	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		30 329,89
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	1 720,00	2 539,15
c) inne	17 908,44	19 005,97	3. Fundusze specjalne	36 438,13	22 859,09
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	67 365,55	89 189,70			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 365,55	89 189,70			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	67 365,55	89 189,70			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	67 365,55	89 189,70	IV. Rozliczenia międzyokresowe	689 116,66	1 539 002,95
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	689 116,66	1 539 002,95
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	689 116,66	1 539 002,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1 122 299,45	1 819 906,70	PASYWA RAZEM	1 122 299,45	1 819 906,70

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kozienice, dnia 23 marca 2023 r.

Miejscowość i data

mgr Joanna Kumor

Główny księgowy

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
GMINY KOZIENICE

mgr Małgorzata Piorecka

Dyrektor