

Zarządzenie Nr 22/2022
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 18 marca 2022

w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Skórczu

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz art. 9 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2020 r. poz. 194 ze zm.)

§ 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Powiatową i Miejską Biblioteką Publiczną w Skórczu bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. zamykający się sumą aktywów 3 645,99 zł i wykazujący stratę w wysokości 966,06 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 262 676,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 265 343,51 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 2 667,51 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 1 680,50 zł,
- 5) Stratę z działalności operacyjnej 987,01 zł,
- 6) Przychody finansowe 20,95 zł
- 7) Stratę netto 966,06 zł

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Burmistrz Miasta

Janusz Kosecki

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 21/2022

Burmistrza Miasta Skórcz

z dnia 18 marca 2022 r.

POWIATOWA I MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	3 645,99	4 612,05
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 360,89	19 347,84
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 748,84	-15 748,84
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			VI	Zysk (strata) netto	-966,06	1 013,05
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
3	Od pozostałych jednostek			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				- długoterminowe		
	- inne papiery wartościowe				- krótkoterminowe		
	- udzielone pożyczki						
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	- udzielone pożyczki			e)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	3 645,99	4 612,05	b)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
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			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	246,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	- do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy				- do 12 miesięcy		
b)	inne				- powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
	- do 12 miesięcy			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	- powyżej 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
b)	inne			i)	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	246,00	4	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	246,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	246,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	246,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych									
c)	inne									
d)	dochodzone na drodze sądowej									
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 645,99	4 366,05							
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 645,99	4 366,05							
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00							
	- udziały lub akcje									
	- inne papiery wartościowe									
	- udzielone pożyczki									
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe									
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00							
	- udziały lub akcje									
	- inne papiery wartościowe									
	- udzielone pożyczki									
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe									
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 645,99	4 366,05							
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 645,99	4 366,05							
	- inne środki pieniężne									
	- inne aktywa pieniężne									
2	Inne inwestycje krótkoterminowe									
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe									
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy									
D	Udziały (akcje) własne									
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 645,99	4 612,05							
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					3 645,99				4 612,05

Główna Księgowa

Katarzyna Solecka

DYREKTOR

Podstawał i Miejski
Biblioteki Publicznej w Katowicach
[Signature]

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 22/2022
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 18 marca 2022 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

POWIATOWA I MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021
(dane jednostki) (wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	262 676,00	231 000,00
	- od jednostek powiązanych		
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 od organizatora	262 676,00	231 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	265 343,51	246 466,34
I	Amortyzacja	0,00	146,78
II	Zużycie materiałów i energii	45 685,43	36 012,65
III	Usługi obce	25 781,12	21 372,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	785,52
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	158 771,44	145 027,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	29 763,60	26 715,37
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 341,92	16 405,59
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-2 667,51	-15 466,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 680,50	16 458,52
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 680,50	16 458,52
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-987,01	992,18
G	Przychody finansowe	20,95	20,87
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	20,95	20,87
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-966,06	1 013,05
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-966,06	1 013,05

Główna Księgowa
Katarzyna Golecka

DYREKTOR
Powiatowej i Miejskiej
Biblioteki Publicznej w Skórczu