

ZARZĄDZENIE NR 24/2023  
WÓJTA GMINY PARYSÓW  
z dnia 26 kwietnia 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Parysowie za 2022 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.) zarządzam co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Parysowie za 2022 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

1. Bilans jednostki budżetowej (załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia).
2. Rachunek zysku i strat jednostki (załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia).
3. Zestawienie zmian funduszu jednostki (załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia).
4. Wyciąg z danych zawartych w załączniku „informacja dodatkowa” za rok 2022 (załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia).

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJTA GMINY PARYSÓW**  
*Bożena Kwiatkowska*

WÓJ CMIY PARYSÓW

Bożena Kubińska

Wzrostek nr. 1  
do rozrachunku nr. 24/2023  
Wójta Gminy Parysów z dnia 26.04.2

Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>	Adresat: <b>GMINA PARYSÓW</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>	Sporządzony na dzień <b>31.12.2022 r.</b>	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	866 053,02	839 206,15	A Fundusz	866 543,10	839 758,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 464,00	1 464,00	A.I Fundusz jednostki	894 642,64	866 543,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	864 589,02	837 742,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-28 099,54	-26 784,15
A.II.1 Środki trwałe	864 589,02	837 742,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-28 099,54	-26 784,15
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	862 589,02	836 242,15	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 000,00	1 500,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

B Aktywa obrotowe	683,25	712,91	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	193,17	160,11
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	193,17	160,11
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	683,25	712,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	683,25	712,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>866 736,27</b>	<b>839 919,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>866 736,27</b>	<b>839 919,06</b>

A. Objaśnienie – wykazuje w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	231 956,12
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	215 120,30
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

**Elżbieta  
Mucha** Elektronicznie  
podpisany przez  
Elżbieta Mucha  
Data: 2023.03.31  
11:35:54 +02'00'

-----  
główny księgowy

30.03.2023 r.

-----  
dzień, miesiąc, rok

**KATARZYNA  
NOMIRSKA** Elektronicznie  
podpisany przez  
KATARZYNA NOMIRSKA  
Data: 2023.04.26  
12:13:07 +02'00'

-----  
kierownik



Wzrostlik nr. 2  
do uchwały nr 24/2023  
Wójta Gminy Parysów z dnia 26.11.2022

Nazwa jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>		<b>GMINA PARYSÓW</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>		Sporządzony na dzień <b>31.12.2022 r.</b>	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	177 300,00	219 700,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	173 600,00	216 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 700,00	3 700,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	207 188,09	250 006,14
B.I.	Amortyzacja	28 290,07	26 846,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii	32 768,51	47 111,91
B.III.	Usługi obce	10 903,36	20 885,13
B.IV.	Podatki i opłaty	1 302,00	1 302,00
B.V.	Wynagrodzenia	109 542,09	125 815,20
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 334,06	27 757,03
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	48,00	288,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	- 29 888,09	- 30 306,14
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00

D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	- 29 888,09	- 30 306,14
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 788,55	3 521,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,55	38,99
G.III.	Inne	1 788,00	3 483,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	- 28 099,54	- 26 784,15
J	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	- 28 099,54	- 26 784,15
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-28 099,54	-26 784,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

**Elżbieta**  
**Mucha**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Elżbieta Mucha  
Data: 2023.03.31  
11:38:12 +02'00'

główny księgowy

30.03.2023 r.

dzień, miesiąc, rok

KATARZYNA  
A  
NOMIRSKA  
Elektronicznie  
podpisany przez  
KATARZYNA  
NOMIRSKA  
Data: 2023.04.26  
12:06:51 +02'00'

kierownik



załącznik nr. 3  
do Zarządzenia nr 24/2023  
Wójta Gminy Parysów z dnia 26.04.23

Nazwa jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>		<b>GINA PARYSÓW</b>	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant sprawozdawczy)		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>		Sporządzony na dzień <b>31.12.2022 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	177 300,00	219 700,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	173 600,00	216 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 700,00	3 700,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	207 188,09	250 006,14
B.I.	Amortyzacja	28 290,07	26 846,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii	32 768,51	47 111,91
B.III.	Usługi obce	10 903,36	20 885,13
B.IV.	Podatki i opłaty	1 302,00	1 302,00
B.V.	Wynagrodzenia	109 542,09	125 815,20
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 334,06	27 757,03
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48,00	288,00
B.VII I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	- 29 888,09	- 30 306,14
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00

D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	- 29 888,09	- 30 306,14
G.	<b>Przychody finansowe</b>	1 788,55	3 521,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,55	38,99
G.III.	Inne	1 788,00	3 483,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	- 28 099,54	- 26 784,15
J	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	- 28 099,54	- 26 784,15
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-28 099,54	-26 784,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Elżbieta  
Mucha

Elektronicznie podpisany  
przez Elżbieta Mucha  
Data: 2023.03.31 11:36:58  
+02'00'

30.03.2023 r.

-----  
główny księgowy

-----  
dzień, miesiąc, rok

KATARZYŃ  
A  
NOMIRSKA

Elektronicznie  
podpisany przez  
KATARZYŃA  
NOMIRSKA  
Data: 2023.04.26  
12:10:20 +02'00'

-----  
kierownik

załącznik nr 4  
 do Rozporządzenia NR 24/2023  
 Wójta Gminy Parysów z dnia 26.04.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Parysowie</b>  Ul. Borowska 1 08-441 Parysów  Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">140895913</p>	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  <p style="text-align: center;">GMINA PARYSÓW</p>
---	--	--

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**Elżbieta  
Mucha**

Elektronicznie podpisany  
 przez Elżbieta Mucha  
 Data: 2023.04.26 12:23:23  
 +02'00'

2023.03.30

**KATARZYNA  
NOMIRSKA**

Elektronicznie podpisany  
 przez KATARZYNA  
 NOMIRSKA  
 Data: 2023.04.26  
 12:20:37 +02'00'

(główny księgowy)

rok mies. dzien

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Mucha

Elektronicznie podpisany przez  
Elżbieta Mucha  
Data: 2023.04.26 12:23:58 +02'00'

(główny księgowy)

2023.03 30

rok mies. dzień

KATARZYN  
A  
NOMIRSKA

Elektronicznie  
podpisany przez  
KATARZYNA  
NOMIRSKA  
Data: 2023.04.26  
12:21:24 +02'00'

(kierownik jednostki)