

GMINA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Jaksicach
88-181 Jaksice, ul. Dworcowa 15
NIP 556-24-40-675 REGON 092510293
tel. 52 357 89 42

BILANS
Instytucji Kultury

Adresat
Urząd Gminy Inowrocław
ul. Królowej Jadwigi 43
88-100 Inowrocław

W P Ł Y N Ę Ł O
Urząd Gminy Inowrocław
BOK
29.03.2023

Nr identyfikacyjny REGON: 092510293

sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

liczba załączników

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|-----------|---|-----------------|-----------------|-----------|--|-----------------|-----------------|
| | | początek roku | koniec roku | | | początek roku | koniec roku |
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 0,00 | 0,00 | A. | FUNDUSZ | -25 230,97 | -11 393,81 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | | I. | Fundusz jednostki | 529 025,84 | 534 769,03 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II. | Wynik finansowy netto (+, -) | -554 256,81 | -546 162,84 |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1.1. | Zysk netto (+) | | |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 1.2. | Strata netto (-) | -554 256,81 | -546 162,84 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | III. | Nadwyżka środków obrotowych (-) | | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | IV. | Odpisy z wyniku finansowego (-) | | |
| 1.4. | Środki transportu | | | V. | Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | B. | Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | C. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 26 324,75 | 14 759,35 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | II. | Zobowiązania krótkoterminowe | 26 324,75 | 14 759,35 |
| IV. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 681,20 | 920,75 |
| 1. | Akcje i udziały | | 0,00 | 2. | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne papiery wartościowe | | | 3. | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 4 181,17 | 2 342,82 |
| 3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 4. | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 21 462,38 | 11 495,78 |
| V. | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 5. | Pozostałe zobowiązania | | |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 1 093,78 | 3 365,54 | 6. | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów) | | |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7. | Rozliczenia z tytułu środków w wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |
| 1. | Materiały | | | III. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | D. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | | | 1. | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | | | 2. | Inne fundusze | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | E. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | | | I. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | |
| 2. | Należności od budżetów | | | II. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 3. | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | |
| 4. | Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5. | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | |
| III. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 093,78 | 3 365,54 | | | | |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | | | | | | |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 093,78 | 3 365,54 | | | | |
| 3. | Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | | |
| 4. | Inne środki pieniężne | | | | | | |
| 5. | Akcje i udziały | | | | | | |
| 6. | Inne papiery wartościowe | | | | | | |
| 7. | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| | SUMA AKTYWÓW (A + B) | 1 093,78 | 3 365,54 | | SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E) | 1 093,78 | 3 365,54 |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

| | |
|---|------------|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych konto 072 | 18 438,88 |
| Umorzenie pozostałych środków trwałych | 136 224,97 |
| Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 463 324,11 |

Główny księgowy

Jfac
Justyna Fac
(główny księgowy)

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Marta Szryńska
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Jaksicach 88-181 Jaksice, ul. Dworcowa 15 NIP 556-24-40-675 REGON 092510293 tel. 52 357 89 42 | | Rachunek zysków i strat Instytucji Kultury (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 2022 | | Adresat Urząd Gminy Inowrocław ul.Królowej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław | |
|---|---|--|--------------------|--|----------------------------------|
| Nr identyfikacyjny REGON 92510293 | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | 0,00 | | 0,00 |
| 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 na finansowanie działalności podstawowej | | | | |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 | | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 561 401,99 | | 555 484,90 |
| I. | Amortyzacja | | 0,00 | | 0,00 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | | 89 717,27 | | 98 930,52 |
| III. | Usługi obce | | 33 448,71 | | 61 589,23 |
| IV. | Podatki i opłaty | | 396,00 | | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | | 353 821,11 | | 318 061,27 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 79 662,19 | | 72 597,56 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 4 356,71 | | 4 306,32 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | | |
| X. | Pozostałe obciążenia | | | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | | -561 401,99 | | -555 484,90 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 73,00 | | 35,00 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | | 73,00 | | 35,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | | 0,00 |
| I. | Koszt inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | | -561 328,99 | | -555 449,90 |
| G. | Przychody finansowe | | 7 072,18 | | 9 287,06 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | | 0,00 |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne | 7 072,18 | 9 287,06 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | -554 256,81 | -546 162,84 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| K. | Zysk (strata) brutto (I + - J) | -554 256,81 | -546 162,84 |
| L. | Podatek dochodowy | | |
| | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | -554 256,81 | -546 162,84 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....

Główny księgowy

J.Fac
Justyna Fac

(główny księgowy)

2023.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Marta Szrzyńska

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|--|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Jaksicach 88-181 Jaksice, ul. Dworcowa 15 NIP 556-24-40-675 REGON 092510293 tel. 52 357 89 42 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r. | | Adresat Urząd Gminy Inowrocław ul. Krolowej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław | |
| Nr identyfikacyjny REGON 341463486 | | | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 536 166,90 | | 529 025,84 | |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | | 560 000,00 | |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | | |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 559 997,86 | | 560 000,00 | |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | | |
| 1.4. | Środki na inwestycje | | | | |
| 1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | | |
| 1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | | | | |
| 1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | | |
| 1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | | |
| 1.10. | Inne zwiększenia | | | | |
| 2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 567 138,92 | | 554 256,81 | |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 567 138,92 | | 554 256,81 | |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | | | |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | | |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | | | |
| 2.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | | |
| 2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | | |
| 2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | | |
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | | |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | | | | |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 529 025,84 | | 534 769,03 | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -554 256,81 | | -546 162,84 | |
| 1. | zysk netto (+) | | | | |
| 2. | strata netto (-) | -554 256,81 | | -546 162,84 | |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | | | | |
| V. | Fundusz (poz.II+,-III-IV) | -25 230,97 | | -11 393,81 | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....
- 4..... **Główny księgowy**.....

J. Fac
(główny księgowy)

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Marra Skrzyńska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Gminna Biblioteka Publiczna w Jaksicach |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Jaksice |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Dworcowa 15, 88-181 Jaksice |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy Inowrocław oraz uczestnictwo w upowszechnianiu różnych dziedzin wiedzy i kultury. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy |
| 4. | zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod omówienie przyjętych wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

1. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane spoza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji.
- 3) Inwestycje - środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia tj. według wartości wynikającej z ewidencji księgowej.
- 6) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.
- 7) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

2. Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że posiadany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika majątkowego wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

3. Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej pomiędzy niepowiązаныmi ze sobą stronami.

4. Przez środki trwałe w budowie rozumie się środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

5. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania.

- Konta księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych prowadzi się dla:

środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych, dla środków trwałych znajdujących się w ewidencji na koncie syntetycznym 011 prowadzi się księgę środków trwałych, w której ewidencjonuje się przychody i rozchody w wartości początkowej, na koncie syntetycznym 011 ewidencjonuje się środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł; Środki trwałe o wartości zakupu ponad 10 000 zł umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 danego okresu sprawozdawczego.

pozostałe środki trwałe umarżane w 100% ewidencjonowane na koncie syntetycznym 013, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Dla tych składników o wartości powyżej 350,- zł prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową w księgach inwentarzowych. Natomiast do pozostałych prowadzi się ewidencję ilościową. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) stanowiące drobny sprzęt, dla którego koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże do korzyści uzyskiwanych z ewidencji księgowej są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.

Wprowadza się następujące uproszczenia:

materiały zakupione w niewielkich ilościach i przeznaczone bezpośrednio do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.

wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane na koncie 020 to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, w szczególności autorskie prawa majątkowe, licencje (w tym programy komputerowe). Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy. Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 10 000 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 10 000 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 10 000 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 10 000 zł stosuje się umorzenie jednorazowe.

zbiory biblioteczne wycenia się według cen nabycia. Natomiast zbiory otrzymane nieodpłatnie i nadwyżki inwentaryzacyjne wprowadza się do ewidencji w wartości oszacowanej komisyjnie. Bieżącą szacunkową wartość nabycia ustala się na podstawie okresowej wyceny opracowanej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora biblioteki. Zbiory biblioteczne księguje się na koncie 014, umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Kontem, na którym księguje się umorzenie zbiorów, jest konto 074 „Umorzenie zbiorów bibliotecznych”. Zbiory otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.

Rozliczenia międzyokresowe:

W odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdy jednorazowa kwota kosztu nie przekracza 1% wszystkich kosztów danego roku budżetowego, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, chyba że kwota w sposób istotny wpływa na wynik finansowy. Faktury za usługi np. telekomunikacyjne, zakup energii, wody wystawione w styczniu roku następnego, dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego, co do zasady powinny być przypisane do miesiąca, którego dotyczą. Zważywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - jednostka stosuje uproszczenia (uwzględniając art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości) i księguje koszty, stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły, w dacie otrzymania faktury.

| | |
|------------|---|
| 5. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Załącznik |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystość |
| | Nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | Nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie dotyczy |
| 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) |
| | Nie dotyczy |

| | |
|-------|---|
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | Nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Nie dotyczy |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |

| | |
|-------|---|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Nie dotyczy |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy |
| 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. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 2.4. | informację 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 |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

Główny księgowy

J. Fac
.....
Justyna Fac
(główny księgowy)

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Marta Skrzyńska
.....
Marta Skrzyńska
(kierownik jednostki)

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|-----|--|--|----------------------------------|-----------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|-----------|---|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 18 438,88 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 18 438,88 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 190 158,87 | | 17 292,99 | | 17 292,99 | | 20 987,59 | 50 239,30 | 71 226,89 | 136 224,97 |
| | 1) Grunty | | | | | | | | | | |
| | 2) Budynki i lokale | | | | | | | | | | |
| | 3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| | 4) Kotły i maszyny energetyczne | | | | | | | | | | |
| | 5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 67 691,89 | | 390,00 | | 390,00 | | 12 379,00 | 28 613,00 | 40 992,00 | 27 089,89 |
| | 6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | | |
| | 7) Urządzenia techniczne | | | | | | | | | | |
| | 8) Środki transportu | | | | | | | | | | |
| | 9) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 122 466,98 | | 16 902,99 | | 16 902,99 | | 8 608,59 | 21 626,30 | 30 234,89 | 109 135,08 |
| 3. | ZBIORY BIBLIOTECZNE | 464 840,10 | | 34 017,53 | | 34 017,53 | | 35 533,52 | | 35 533,52 | 463 324,11 |
| | RAZEM: | 673 437,85 | | 51 310,52 | | 51 310,52 | | 56 521,11 | 50 239,30 | 106 760,41 | 617 987,96 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|--|---|--|
| | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3 - 13) | Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 18 438,88 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 18 438,88 | 0,00 | 0,00 |
| 190 158,87 | | 17 292,99 | | 17 292,99 | 71 226,89 | 136 224,97 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 67 691,89 | | 390,00 | | 390,00 | 40 992,00 | 27 089,89 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 122 466,98 | | 16 902,99 | | 16 902,99 | 30 234,89 | 109 135,08 | 0,00 | 0,00 |
| 464 840,10 | | 34 017,53 | | 34 017,53 | 35 533,52 | 463 324,11 | 0,00 | 0,00 |
| 673 437,85 | | 51 310,52 | | 51 310,52 | 106 760,41 | 617 987,96 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy

J. Fac
Justyna Fac
(główny księgowy)

29.03.2023
(data)

Dyrektor

Marta Skrzyńska
Marta Skrzyńska
(kierownik jednostki)