

**B I L A N S**  
Instytucji Kultury

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

Nr identyfikacyjny REGON: 092510293

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	0,00	0,00	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	-11 393,81	-11 143,18
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Fundusz jednostki	534 769,03	548 603,60
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II.	Wynik finansowy netto (+, -)	-546 162,84	-559 746,78
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	1.1.	Zysk netto (+)		
1.1.	Grunty	0,00	0,00	1.2.	Strata netto (-)	-546 162,84	-559 746,78
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>B.</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)			<b>C.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	14 759,35	16 475,41
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	14 759,35	16 475,41
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	920,75	900,86
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	2 342,82	2 636,72
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe			4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 495,78	12 937,83
	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5.	Pozostałe zobowiązania		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	3 365,54	5 332,23	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I.	Zapasy	0,00	0,00	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.	Materiały			III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			<b>D.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	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	18,54	<b>E.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	18,54	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	3 365,54	5 313,69				
1.	Środki pieniężne w kasie						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 365,54	5 313,69				
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						
<b>SUMA AKTYWÓW (A + B)</b>		<b>3 365,54</b>	<b>5 332,23</b>	<b>SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E)</b>		<b>3 365,54</b>	<b>5 332,23</b>

A. Objaśnienie - 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:

1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych konto 072	18 438,88
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	148 880,96
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	502 874,65

Główny księgowy

*Judyta Małusiak*

Dyrektor

*Marta Skrzyńska*

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 2023	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
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>555 484,90</b>	<b>565 334,93</b>	
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	98 930,52	83 990,67	
III.	Usługi obce	61 589,23	47 101,77	
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	318 061,27	345 311,59	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	72 597,56	82 909,58	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 306,32	6 021,32	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-555 484,90</b>	<b>-565 334,93</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>35,00</b>	<b>3 768,00</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	35,00	3 768,00	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.	Koszt inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-555 449,90</b>	<b>-561 566,93</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>9 287,06</b>	<b>1 820,15</b>	
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	9 287,06	1 820,15
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-546 162,84</b>	<b>-559 746,78</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + - J)</b>	<b>-546 162,84</b>	<b>-559 746,78</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk ( strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-546 162,84</b>	<b>-559 746,78</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

Główny księgowy

*Judyta Małusiak*

(główny księgowy)

2024.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

*Marta Skrzyńska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> w Jaksicach 88-181 Jaksice, ul. Dworcowa 15 NIP 556-24-40-675 REGON 092510293 tel. 52 357 89 42		<b>Zestawienie zmian w funduszu</b> <b>jednostki sporządzone</b>  na dzień 31.12.2023 r.		Adresat Urząd Gminy Inowrocław ul. Krolewej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław	
Nr identyfikacyjny REGON 341463486					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	529 025,84		534 769,03	
1.	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>			559 997,41	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	560 000,00		559 997,41	
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.	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	554 256,81		546 162,84	
2.1.	Strata za rok ubiegły	554 256,81		546 162,84	
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.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	534 769,03		548 603,60	
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-546 162,84		-559 746,78	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-546 162,84		-559 746,78	
IV.	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>				
V.	<b>Fundusz (poz.II+,-III-IV)</b>	-11 393,81		-11 143,18	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....
- 4.....

.....  
 Główny księgowy  
 (główny księgowy)  
*Judyta Matusiak*

2024.03.25  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 Dyrektor  
 (kierownik jednostki)  
*Marta Krzyńska*

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gminna Biblioteka Publiczna w Jaksicach</b>
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
	01.01.2023 - 31.12.2023
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 umarzone w 100% ewidencjonowane na koncie syntetycznym 013, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Dla tych składników o wartości powyżej 5000,- 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
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 w całości
	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
	Ekwiwalent za urlop: 1356,00 zł
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

(główny księgowy)

2024.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

.....Marta Szczęśna.....  
(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	136 224,97		12 655,99		12 655,99		0,00	0,00	0,00	148 880,96
	1) Grunty										
	2) Budynki i lokale										
	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
	4) Kotły i maszyny energetyczne										
	5) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	45 952,06		7 556,00		7 556,00		0,00	0,00	0,00	53 508,06
	6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
	7) Urządzenia techniczne										
	8) Środki transportu										
	9) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	90 272,91		5 099,99		5 099,99		0,00	0,00	0,00	95 372,90
3	ZBIORY BIBLIOTECZNE	463 324,11		39 874,25		39 874,25		323,71		323,71	502 874,65
	<b>RAZEM:</b>	<b>617 987,96</b>		<b>52 530,24</b>		<b>52 530,24</b>		<b>323,71</b>	<b>0,00</b>	<b>323,71</b>	<b>670 194,49</b>

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
136 224,97		12 655,99		12 655,99	0,00	148 880,96	0,00	0,00
45 952,06		7 556,00		7 556,00	0,00	53 508,06	0,00	0,00
90 272,91		5 099,99		5 099,99	0,00	95 372,90	0,00	0,00
463 324,11		39 874,25		39 874,25	323,71	502 874,65	0,00	0,00
617 987,96		52 530,24		52 530,24	323,71	670 194,49	0,00	0,00

Główny księgowy

*Judyta Majusiak*  
(główny księgowy)

25 03 2024  
(data)

Dyrektor

*Marta Krzyńska*  
(kierownik jednostki)