

Zarządzenie Nr 28/2024
Wójta Gminy Pionki
z dnia 24 maja 2024 r

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej Instytucji Kultury –
Gminnej Biblioteki Publicznej im. Ks. Józefa Gackiego w Jedlni za 2023 rok.**

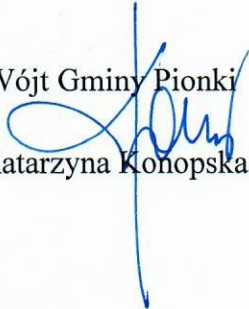
Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej im. Ks. Józefa Gackiego w Jedlni za 2023 rok składające się z:
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej.
2. Roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej im. Ks. Józefa Gackiego w Jedlni stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Pionki

Katarzyna Konopska

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2023 r

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	247 000,00	263 433,18
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	71 808,69	49 201,82
III.	Usługi obce	8 526,78	8 122,90
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	341,00	740,00
V	Wynagrodzenia	138 838,32	173 746,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 951,22	30 549,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	533,99	1 072,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-247 000,00	-263 433,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	247 000,00	263 433,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Dotacje	247 000,00	263 433,18
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	
3.	Inne przychody operacyjne	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

Data sporządzenia:
27.03.2024

KSIEGOWA

Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jedlni
Wanda Karwicka

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz własny)		0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00		I. Kapitał (fundusz) podstawy		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
2. Wartość firmy				III. Udziały własne			
3. inne wartości niematerialne i prawne				IV. Kapitał zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
a. Grunty		0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto		0,00	0,00
w tym. Użytkowanie wieczyste				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			0,00
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00				
c. Urządzenia techniczne i maszyny			0,00				
d. Środki transportu			0,00				
e. Inne środki trwałe			0,00				
2. Środki trwałe w budowie						0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00	0,00
III. Należności długoterminowe				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				I. Rezerwy na zobowiązania			
2. Od pozostałych jednostek				1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne			
1. nieruchomości				- długoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
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 jednostek pozostałych			
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				III. Zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				1. wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- do 12 miesięcy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy			
B. Aktywa obrotowe		0,00	0,00	b) inne		0,00	

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna
w Jedlni

Numer identyfikacyjny REGON
672999368

BILANS
instytucji kultury
sporządzony
na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat
**Urząd Gminy
w Pionkach**

Wysłać bez pisma przewodniego

I. Zapasy					
1.1. Materiały					
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.5. Zaliczki na dostawy			c) inne zobowiązania finansowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00		d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalnym		
1. Należności od jednostek powiązanych			- do 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) inne			g) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			i) inne	0,00	
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń			3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- inne środki pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	- długoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

27.03.2024


rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

KSIEGOWA

Ewa Borkiewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jedlni

Wanda Karwicka

INFORMACJA DODATKOWA
za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
1.2	siedzibę jednostki
	Jedlnia 77A
1.3	adres jednostki
	26-670 PIONKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art. 7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym – Instytucja kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2023 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych; 2. Podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; 3. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji środków trwałych; 4. Umorzeń/amortyzacji dokonuje się jednorazowo za cały okres roku bilansowego;
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	W załączeniu tabela nr 1/1; 2/1
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 wieczystie
	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:
	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Jednostka korzysta z uproszczenia na podstawie art.4 ust 4 uwzględniając zasadę istotności art.8 ust 1 ustawy o rachunkowości, w odstępstwie od zasady współmierności art. 6 nie prowadzi międzyokresowych rozliczeń kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Tabela nr 13
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
	Ewidencję kosztów prowadzi się wyłącznie w zespole 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie. Wynik finansowy jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym RZiS.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

KSIĘGOWA

Ewa Biarkiewicz

 (główny księgowy)

2024-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jedni

 (kierownik jednostki)
Wanda Karwika

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	nie dotyczy									
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe										
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)										

KSIĘGOWA

Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jedry

Wanda Karwiczka

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy						
2.							
3.							
Razem							

KSIEGOWA

 Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jedli

 Wanda Karwica

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	nie dotyczy							
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały	nie dotyczy							
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe	nie dotyczy							
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe	nie dotyczy							
4.1.									
4.2.									
Razem									

KSIĘGOWA

BoS
Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jeżym

Wanda Karcza

Tabela nr 1.1

Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie/nie odpłatne przyjęcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałe środki trwałe	89 280,51	0,00	4 813,00	0,00	4 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 093,51
2.	Zbiory biblioteczne	309 512,03	0,00	24 074,21	571,99	24 646,20	0,00	798,39	0,00	798,39	333 359,84
I.	Razem pozostałe środki trwałe	398 792,54	0,00	28 887,21	571,99	29 459,20	0,00	0,00	0,00	0,00	428 251,74

KSIĘGOWA

Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jedlni

Wanda Kerwicka

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	nie dotyczy											
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1.	Grunty												
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny												
2.4.	Środki transportu												
2.5.	Inne środki trwałe												
2.	Razem środki trwałe												
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)												

KSIEGOWA
Bol
 Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jedlni
Wanda Karwicka

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dostawy i usługi	nie dotyczy				
2.	Pozostałe należności	nie dotyczy				
3.						
4.						

KSIĘGOWA

 Ewa Borkiewicz


DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jędrze

 Wanda Korwicka

Tabela nr 4

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych
--

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

KSIĘGOWA

 Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej,
 w Jodlni

 Wanda Karwicka

Grunty w wieczystym użytkowaniu
--

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

KSIĘGOWA


 Ewa Borkiewicz

 DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jedlni
 
 Wanda Karwicz

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia pozostałych środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto pozostałych środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne/nieodpłatne przyjęcie		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	89 280,51	0,00	4 813,00	0,00	4 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 093,51	0,00	0,00
2.	Zbiory biblioteczne	309 512,03	0,00	24 074,21	571,99	24 646,20	0,00	798,39	0,00	798,39	333 359,84	0,00	0,00
I.	Razem pozostałe środki trwałe	398 792,54	0,00	28 887,21	0,00	28 887,21	0,00	0,00	0,00	0,00	427 679,75	0,00	0,00

KSIĘGOWA


 Ewa Borkiewicz

 DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jedlińcu


 Wanda Karwiczka

Tabela nr 3

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	nie dotyczy	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

KSIĘGOWA


 Ewa Borkiewicz

 DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Żelazku


 Wanda Karwiczka

Tabela nr 9

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym
od dnia bilansowego przewidywanym umową lub
wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	4	6	8	10
1.	Zobowiązania jednostek budżetowych i zakładów	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem					

KSIĘGOWA


 Ewa Borkiewicz

 DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jedlwi

 Wanda Karwicka

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Hipoteczne	0,00	nie dotyczy	0,00
2.	Zastawem	0,00	nie dotyczy	0,00
3.	Wekslami	0,00	nie dotyczy	0,00
4.	W inny sposób	0,00	nie dotyczy	0,00
Razem		0,00	nie dotyczy	0,00

KSIĘGOWA
Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jodłowie
Wanda Karwicka

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy
--

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
Razem				

*- w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

KSIĘGOWA

Ewa Borkiewicz

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej
w Judołm

Wanda Karwiska

Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych	w zł i gr
1	2	3	
1.	Odprawy emerytalne		0,00
2.	Nagrody jubileuszowe		14 040,00
3.	Świadczenia urlopowe		3 325,94
4.	Ekwiwalent za urlop		0,00
5.	Dodatek wiejski		0,00
6.	Dodatek mieszkaniowy		0,00
	Razem		17 365,94

KSIEGOWA

Bol
Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jodli

Wanda Karwicka

Tabela nr 13

WYŁĄCZENIA ZA 2022 R.

BILANS

Brak wyłączeń

Rachunek zysków i strat

Brak wyłączeń	
---------------	--

Zestawienie zmian w funduszu

Brak wyłączeń	
---------------	--

KSIĘGOWA
Bol
Ewa Borkiewicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jedli
Wm
Wanda Karwicka