

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Zwierzynie 80067594	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Gmina Zwierzyn	
..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 22. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	1 583 439,54	1 536 579,24	A. Fundusze	24 958,54	25 012,01
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9 951,16	24 958,54
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 583 439,54	1 536 579,24	II. Wynik finansowy netto (+, -)	15 007,38	53,47
1. Środki trwale	1 583 439,54	1 536 579,24	1. Zysk netto (+)	15 007,38	53,47
1.1. Grunty	26 600,00	26 600,00	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 556 839,54	1 509 979,24	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 558 929,62	1 512 402,56
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	90,08	423,32
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	64,29	358,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	448,62	835,33	8. Fundusze specjalne	25,79	64,70
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25,79	64,70
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 558 839,54	1 511 979,24
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	448,62	835,33			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	448,62	835,33			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 583 888,16	1 537 414,57	Suma pasywów	1 583 888,16	1 537 414,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wilińska

(główny księgowy)

2023.02.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Sylvia Markiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Zwierzynie 80067594 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 22. r.	Gmina Zwierzyn 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		278 000,00	290 581,00
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		278 000,00	290 581,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		333 585,90	398 336,84
I. Amortyzacja		46 860,30	46 860,30
II. Zużycie materiałów i energii		58 238,13	89 037,87
III. Usługi obce		29 315,68	44 492,60
IV. Podatki i opłaty		5 070,00	4 641,00
V. Wynagrodzenia		155 621,00	173 736,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		37 293,41	36 871,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 187,38	2 697,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-55 585,90	-107 755,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		70 864,17	107 809,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		14 862,19	26 000,00
III. Inne przychody operacyjne		56 001,98	81 809,31
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty 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)		15 278,27	53,47

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	270,89	0,00
I. Odsetki		
II. Inne	270,89	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 007,38	53,47
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 007,38	53,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. Anna Wilińska
(główny księgowy)

2023.02.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Sylvia Markiewicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gminna Biblioteka Publiczna</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Zwierzyn</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Strzelecka 3A 66-542 Zwierzyn</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Gminna Biblioteka Publiczna w Zwierzynie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, utworzoną Uchwałą Nr XXVI/207/2005 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 29 sierpnia 2005 roku. Celem Gminnej Biblioteki Publicznej w Zwierzynie jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczności Gminy Zwierzyn.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Środki trwałe i WNiP o wartość początkową do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Jednostka nie tworzy rezerwy na zobowiązania. W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.</i>
5.	inne informacje
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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty	26600,00	-----	-----	26600,00
Gr. I Budynki	1874412,19	-----	-----	1874412,19
Razem	1901012,19	-----	-----	1901012,19

Kształtowanie się umorzenia środków trwałych

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. I Budynki	317572,65	46 860,30	-----	364432,95
Razem	317572,65	46 860,30	-----	364432,95

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Grunty 26600,00</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nie dotyczy</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Milina
.....
(główny księgowy)

.....2023-02-21.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Sylvia Markiewicz
.....
(kierownik jednostki)