

Projekt

Druk nr LV/506/23
WSIT
Katarzyna Guleńcowska - Jarek

z dnia 13 czerwca 2023 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĄBROWA

z dnia 29 czerwca 2023 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 295) **Rada Gminy Dąbrowa uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie za 2022 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Szafarska

(dane jednostki)

Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Dąbrowa

BILAN

z dnia 29 czerwca 2023 r.

31-12-2022

sporządzony na dzień:

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	AKTYWA TRWAŁE	288 804,00	85 854,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	288 804,00	85 854,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
I	Środki trwałe	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie	288 804,00	85 854,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto		
I	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 161,87	85 906,71
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	357,87	52,71
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	357,87	52,71		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	357,87	52,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
b)	inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		h) z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		i) inne	357,87	52,71
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	288 804,00	85 854,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	288 804,00	85 854,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	288 804,00	85 854,00
III	Investycje krótkoterminowe	357,87	52,71		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	357,87	52,71				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	357,87	52,71				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	357,87	52,71				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	289 161,87	85 906,71		PASYWA razem (suma poz. A i B)	289 161,87	85 906,71

Śon. 14. 03. 2023

Główny Księgowy

M. Słowik
Małgorzata Słowik

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dąbrowie

Wolantyl Kubów

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki porównawczy (wariant)	Adresat	
530580330 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Wójt Gminy Dąbrowa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		251 400,13	294 639,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		251 400,13	294 639,29
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		251 625,13	295 634,29
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		35 633,68	49 618,72
III. Usługi obce		25 089,24	23 119,81
IV. Podatki i opłaty		1 811,00	8 902,00
V. Wynagrodzenia		156 131,00	177 029,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		32 691,11	36 964,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		269,10	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-225,00	-995,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		225,00	995,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		225,00	995,00
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		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		0,00	0,00
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		0,00	0,00

Główny Księgowy

M. Nowy
Małgorzata Słowik

(główny księgowy)

14. 03. 2023

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

(kierownik jednostki)

Jolanta Kubów

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gmina Biblioteka Publiczna 530580330 48-130 Dąbrowa PL Powstańców Śl. 2 tel. 0910407679 REGON 530580330 tel. 077 404 10 52 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2022	Wójt Gminy Dąbrowa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
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 lub 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)	0,00	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
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 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)	0,00	0,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	0,00	0,00	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	0,00	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	0,00	0,00	

Główny Księgowy

M. Słowik
 Małgorzata Słowik
 (główny księgowy)

2023.03.10
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Dąbrowie
 Jolanta Kubów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022r.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie jest jednostką organizacyjną działającą jako samorządowa instytucja kultury. Organizatorem Biblioteki Publicznej jest Gmina Dąbrowa. Siedzibą Gminnej Biblioteki Publicznej jest lokal budynku położony w Dąbrowie przy ul. Pl. Powstańców Śl. 2. Terenem działania Gminnej Biblioteki Publicznej jest Gmina Dąbrowa.
2. Biblioteka prezentuje sprawozdania finansowe za rok 2022 rozpoczynający się od 01 stycznia 2022r. i kończący się 31.12.2022r.
3. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. z późn. zmianami o rachunkowości obowiązującymi jednostką.
4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne
 - b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł (100%)
5. Gminna Biblioteka Publiczna sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty
6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
7. Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie nie udziela gwarancji ani poręczeń.

14. 03. 2023

Sp. n.
Główny Księgowy
M. Słowik
Małgorzata Słowik

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dąbrowie

Jolanta Kubów

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki <i>Gminna Biblioteka Publiczna</i>
1.2	siedziba jednostki <i>Dąbrowa</i>
1.3	adres jednostki <i>49-120 Dąbrowa , ul. Pl. Powstańców SL.2</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>530580330</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2022 do 31.12.2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>brak</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Wg Zarządzenia Nr 2/2019 z dnia 02.01.2019r. Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie w sprawie wprowadzenia Polityki Rachunkowości w Gminnej Bibliotece w Dąbrowie działającej jako samorządowa Instytucja Kultury Wg Zarządzenia nr 6/2021 dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie z dnia 29.10.2021r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości oraz planu kont dla projektu pn. Centrum aktywności Lokalnej – przebudowa i adaptacja zabytkowego budynku dworskiego na gminną bibliotekę publiczną stanowiąca ośrodek kultury nowej generacji „ w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0, Priorytet 2 Kierunek interwencji 2.1 „Infrastruktura bibliotek 2021-2025”</i>
5.	inne informacje <i>brak</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczególny 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 amortyzacyjnego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <i>Szczególny zakres zmian przedstawia zał. nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych – 2022r., oraz zał. nr 2 – zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – 2022r.</i>
1.2	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi środkami <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 wieczyście
	<i>nie dotyczy</i>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	<i>nie dotyczy</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z e 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 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>Wg załącznika nr 3</i>
1.16	inne informacje
	<i>brak</i>
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>Wg załącznika nr 4</i>	
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
<i>nie dotyczy</i>	
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowy podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych
<i>nie dotyczy</i>	
2.5	inne informacje
<i>nie dotyczy</i>	
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

M. Słowik
Małgorzata Słowik

.....
(główny księgowy)

14. 03. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dąbrowie

[Signature]
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 PKT. II
1.1. Informacji dodatkowej Główne
składniki aktywów trwałych

Główne składniki aktywów trwałych – 2022r.

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	wartosc początkowa stan na 01.01.2022.	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenia	zmniejszenia wartości początkowej			ogółme zmniejszenia	stan na koniec roku 31.12.2022r.
			aktualizacja	przychody z inwestycji/zakup y	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie		
I.	Wartosci niematerialne i prawne	12 285,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 285,35
II.	Środki trwałe	379 032,20	0,00	29 613,78	995,00	30 608,78	0,00	0,00	0,00	0,00	409 640,98
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	63 343,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 343,68
11.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	315 688,52	0,00	29 613,78	995,00	30 608,78	0,00	0,00	0,00	0,00	346 297,30
	Ogółem I + II	391 317,55	0,00	29 613,78	995,00	30 608,78	0,00	0,00	0,00	0,00	421 926,33

Główny Księgowy
M. Fron
Małgorzata Słowik
(główny księgowy)

14.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
.....w. Dobrowa.....
(kierownik jednostki)
Jolanta Kubow

Załącznik nr 2

Informacji dodatkowej

PKLII.1.1.

Zmiany stanu umorzenia /amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - 2022r.

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	umorzenie - Stan na 01.01.2022r.	zwiększenie w ciągu roku obrotowego		ogółem zwiększenie umorzenia	zmniejszenie umorzenia	umorzenie stan na 31.12.2022r.	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	umorzenie, amortyzacja za 2022r.				inne	stan na 01.01.2022r.
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 285,35	0,00	0,00	0,00	0,00	12 285,35	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	379 032,20	0,00	29 613,78	995,00	0,00	409 640,98	0,00	0,00
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kodły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej mieszkalfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	63 343,68	0,00	0,00	0,00	0,00	63 343,68	0,00	0,00
11.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	315 688,52	0,00	29 613,78	995,00	0,00	346 297,30	0,00	0,00
	Ogółem I + II	391 317,55	0,00	29 613,78	995,00	0,00	421 926,33	0,00	0,00

Główny Księgowy

M. Piom
Małgorzata Śłowik

14.03.2023

(główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

W. Dębska
W. Dębska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
Pkt. II.1.15. Informacji dodatkowej
Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	177 029,68
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
3	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	14 600,00

Główny Księgowy
M. Słowik
Małgorzata Słowik
(główny księgowy)

14.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
J. Kubów
(kierownik jednostki)
Jolanta Kubów

koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

lp.	wyszczególnienie	koszty środków trwałych w budowie na 01.01.2022r.	nakłady na nowe obiekty majątkowe (budowa, ulepszenie istniejących, zakupy) w 2022r.	koszt wytworzenia środków trwałych przyjętych na stan w 2022r.			koszty niepodjętej budowy środka trwałego	nakłady nie stanowiące środka trwałego po zakończeniu inwestycji	koszty niezakończonych środków trwałych w budowie
				ogółem	w tym				
					odsetki	różnice kursowe			
1.	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem 1 - 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Maszyny i urządzenia techniczne	288 804,00	48 449,50	251 399,50	0,00	0,00	0,00	85 854,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem 3 - 4	288 804,00	48 449,50	251 399,50	0,00	0,00	0,00	85 854,00	
	Ogółem	288 804,00	48 449,50	251 399,50	0,00	0,00	0,00	85 854,00	

Środki trwałe - winda dwuprzystankowa, platforma pionowa - podnosnik powstała w wyniku realizacji zadania dot. "Centrum Aktywności Lokalnej" zostały przekazane Gminie Dąbrowa.

Koszt wytworzenia: 251 399,50 zł

Główny Księgowy

M. Gaj

Margorzata Słowik

(główny księgowy)

14.03.2023

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

.....

(kierownik jednostki)

Jolanta Tubow

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust 1. Ustawy o rachunkowości: „Roczne sprawozdanie finansowe jednostki (...) podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.”

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Szafarska

