

URZĄD MIASTA I GMINY
Miasteczko Krajeńskie
WIELYNEŁO
2023 -03- 3 1

p. Skotnick
31.03.2019

Zal.
Nr. 2327/23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 89-350 Miasteczko Krajeńskie Numer identyfikacyjny REGON 300337380		BILANS instytucji kultury na dzień 31.12.2022 r		Adresat Gmina Miasteczko Krajeńskie 89-350 Miasteczko Krajeńskie ul. Dąbrowskiego 16	
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. Fundusz	74,51	13 640,45
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	52,80	74,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	21,71	13565,94
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	21,71	13565,94
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Państwowy fundusz celowy		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	74,51	13 640,45	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		

1

Handwritten text at the bottom right.

Handwritten text at the bottom right.

Handwritten text at the bottom left.

Handwritten text at the bottom left.

1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	74,51	13 640,45	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74,51	13 640,45			
1.3 Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	74,51	13 640,45	Suma pasywów	74,51	13 640,45

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 12.222,02

2. Umorzenie środków trwałych **5300,00**

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia **404.494,09 w tym zbiory biblioteczne 346.052,18**

4. Odpisy aktualizujące należności _____

5. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Anna Zdzia Górecka
Główny księgowy

30.03.2023
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Miasteczku Książkowskim
[Podpis]
Kierownik jednostki
mgr Bernadeta Kulińska

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna

89-350 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 39

Numer identyfikacyjny REGON

300337380

Adresat

Gmina Miasteczko Krajeńskie

89-340 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Nr.....2326/23
sporządzony na dzień 31.12.2022

	Stan na koniec 2021	Stan na koniec 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	135 115,00	165 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 000,00	165 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	130 000,00	165 000,00
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5 115,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	135 164,09	164 748,66
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	24 226,90	19 812,30
III. Usługi obce	12 816,08	15 435,46
IV. Podatki i opłaty	921,00	955,00
V. Wynagrodzenia	79 457,61	108 092,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 255,79	19 815,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	486,71	638,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-49,09	251,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	13000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	13000,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-49,09	13 251,34
G. Przychody finansowe	70,80	314,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,80	123,60
III. Inne	70,00	191,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	21,71	13 565,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	21,71	13 565,94
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	21,71	13 565,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Agnieszka Gorecka

Kierownik jednostki

Gminnej Biblioteki Publicznej
w Miasteczku Krajeńskim
30.03.2023
dzień, miesiąc, rok
mgr Bernadeta Kulińska

31.03.2023
p. Stokmuf

URZĄD MIASTA I GMINY
Miasteczko Krajeńskie
WPŁYNĘŁO
2023-03-31

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Zał.

Nr.

2325
23

Adresat

Gminna Biblioteka Publiczna

89-350 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 39

Numer identyfikacyjny REGON

300373380

Gmina Miasteczko Krajeńskie

89-350 Miasteczko Krajeńskie

ul. Dąbrowskiego 16

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień

31.12.2022

	Stan na koniec 2021	Stan na koniec 2022
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37,39	52,80
1. Zwiększenia fundus:	15,41	21,71
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	15,41	21,71
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3 Dotacje i środki na inwestycje		
1.4 Aktualizacja środków trwałych		
1.5 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6 Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	
2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4 Dotacje i środki na inwestycje		
2.5 Pokrycie amortyzacji		
2.6 Aktualizacja środków trwałych		
2.7 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8 Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	21,71	13 565,94
a) zysk netto	21,71	13 565,94
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	52,80	74,51
III. Fundusz jednostki po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	74,51	13 640,45

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Górecka

(główny księgowy)

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Miasteczku Krajeńskim

mgr Bernadeta Huczkowa
(kierownik jednostki)

7. Skarbowe
p. Kopyt
31.03.2023

URZĄD MIASTA I GMINY
Miasteczko Krajeńskie
WPŁYNEŁO
2023 -03- 31

Załącznik
Nr. 2324/m

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Dąbrowskiego 39, 89-350 Miasteczko Krajeńskie
1.3	adres jednostki
	ul. Dąbrowskiego 39, 89-350 Miasteczko Krajeńskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym zadaniem biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych oraz stymulowanie, rozwijanie i zaspakajanie zróżnicowanych potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Miasteczko Krajeńskie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01 – 31.12.2022 r.
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)

	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: stosuje się stawki amortyzacyjne ustalone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Zasady dokonywania wyceny aktywów i pasywów: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego np. opłacenie z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegające rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów itp. księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. W ewidencji środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł. Pozostałe środki trwałe o wartości równej lub wyższej od 300 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej, pozostałe środki trwałe i drobne przedmioty o wartości nie przekraczającej 300 zł nie podlegają ewidencji. Jednostka sporządza wynik finansowy w wariantcie porównawczym.
5.	inne informacje
	brak
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
	tabela nr 1 i tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	tabela nr 4, nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	tabela nr 5, jednostka nie posiada gruntów przejętych w wieczyste użytkowanie
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	tabela nr 6, jednostka nie posiada

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela nr 7, jednostka nie posiada
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)
	tabela nr 8, nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela nr 9, 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
	tabela nr 10, nie dotyczy
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela nr 11, nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela nr 11
1.16.	inne informacje – brak

	tabela nr 11
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	tabela nr 11, 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
	tabela nr 11
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	tabela nr 11 - brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nagroda z WFOŚi GW w kwocie 13.000,00 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Gorzecka
(główny księgowy)

30.03.2023 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Miasteczku Krajeńskim

Bernadetta Kulińska
mgr Bernadetta Kulińska
(kierownik jednostki)

TABELA NR 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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne i inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	12 222,02				0,00					
2. Razem środki trwałe	406 885,55	10 300,98	0,00	0,00	10 300,98	0,00	7 392,44	0,00	7 392,44	409 794,09
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	11 164,67				0,00				0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		5 864,67		5 864,67	5 300,00
2.5. Inne środki trwałe (013+014)	395 720,88	10 300,98			10 300,98		1 527,77		1 527,77	404 494,09
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	419 107,57	10 300,98	0,00	0,00	10 300,98	0,00	7 392,44	0,00	7 392,44	422 016,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Górecka

DYREKTOR
Gminy i Miasta Publicznej
w Alankach Krajeńskich
Blawieł
mgr Bernadetta Kuczyńska

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	12 222,02				0,00		12 222,02
2. Razem środki trwałe	406 885,55	0,00	10 300,98	0,00	10 300,98	7 392,44	409 794,09
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)					0,00		0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	11 164,67				0,00	5 864,67	5 300,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.5. Inne środki trwałe (072)	395 720,88		10 300,98		10 300,98	1 527,77	404 494,09
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	419 107,57	0,00	10 300,98	0,00	10 300,98	7 392,44	422 016,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Gódecka

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Mieście Żuków Krajeńskim
M. Gódecka
mgr Bernadetta Kulińska

