

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8.7.8.1.7.6.9.4.0.2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____	Numer referencyjny dokumentu: 8f5381aeeffe492dadeb8f8cdd73433e
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-02-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PŁUŻNICY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	WĄBRZESKI
Gmina	PŁUŻNICA	Miejscowość	PŁUŻNICA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	WĄBRZESKI	Gmina	PŁUŻNICA
Ulica	PŁUŻNICA	Nr domu	37
		Nr lokalu	
Miejscowość	PŁUŻNICA	Kod pocztowy	87-214
		Poczta	PŁUŻNICA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

I. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i zapisów księgowych,
- 3) stosowane uproszczenia w ramach przyjętych zasad rachunkowości,
- 4) zasady przeprowadzania, rozliczania i dokumentowania wyników inwentaryzacji,
- 5) zasady rozliczania kosztów i przychodów,
- 6) metody wyceny aktywów i pasywów,
- 7) ustalenie wyniku finansowego,
- 8) wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach

danych, system ochrony danych i zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

II. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono metodami wyceny wynikającymi z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. , poz. 120 z późn.zm.) :

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową za okres całego roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawowym wykazie. W bilansie środki trwałe wykazywane są w wartości netto.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Zakup zbiorów bibliotecznych wycenia się w cenie nabycia, a ujawnione nadwyżki lub dary wg bieżącej szacunkowej wartości nabycia ustalonej komisyjnie. Odpisów amortyzacyjnych księgozbioru dokonuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Zapasy

Materiały wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu, materiały biurowe odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania wykazuje się na koniec roku w kwocie wymagalnej zapłaty

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunku bankowym.

Fundusz jednostki

Fundusze (kapitały)- według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Instytucja kultury dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów – środki pieniężne otrzymane w formie dotacji celowej na sfinansowanie zakupu środków trwałych.

Ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego netto

Na wynik finansowy netto składa się;

- wynik działalności operacyjnej, który stanowi różnicę pomiędzy przychodami ze sprzedaży produktów oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych kosztów operacyjnych

- wynik operacji finansowych, który stanowi różnicę pomiędzy przychodami finansowymi a kosztami finansowymi

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

Wynik finansowy brutto Biblioteki jest równy wynikowi finansowemu netto. Biblioteka, będąc podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych osiąga dochody, które są wolne od podatku (zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4,21,47). Nie ponosi także innych obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na podstawie art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) na sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy składają się :

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 114.234,32 PLN,
- rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2023 r., wykazujący zysk w wysokości 1,57 PLN,
- informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W PŁUŻNICY

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	113 587,20	74,80	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	-1,57
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
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	113 587,20	74,80	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	113 587,20	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	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	113 587,20	0,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie	0,00	74,80	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1,57	-1 062,64
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	1,57	1 061,07
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 234,32	76,37
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	0,00	1,57
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	647,12	0,00		– 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	647,12	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	1,57
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	0,00	1,57
3	Należności od pozostałych jednostek	647,12	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	114 234,32	74,80
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	647,12	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	114 234,32	74,80
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	114 234,32	74,80
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
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	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	– 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)	114 234,32	74,80		PASYWA razem (suma poz. A i B)	114 234,32	74,80

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	128 070,37	110 501,46
	– od jednostek powiązanych		
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 organizatora, pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	128 070,37	110 501,46
B	Koszty działalności operacyjnej	142 217,40	111 849,35
I	Amortyzacja	13 916,80	2 247,78
II	Zużycie materiałów i energii	10 983,89	12 784,24
III	Usługi obce	12 985,18	11 071,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	196,00	194,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	83 539,96	68 182,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	19 401,20	16 354,20
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 194,37	1 015,16
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-14 147,03	-1 347,89
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 916,80	2 247,78
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	13 916,80	2 247,78
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-230,23	899,89
G	Przychody finansowe	231,82	169,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	231,82	169,10
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,02	7,92
I	Odsetki, w tym:	0,02	7,92
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1,57	1 061,07
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1,57	1 061,07

Liczba dołączonych opisów: 3

Liczba dołączonych plików: 3

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

8f5381aeffe492dadeb8f8cdd73433e

Dnia (data, czas):

2024-03-02T18:06:33.090+01:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

kXHtbi4Hy+qJKwIIBD+QbK/r8Y+g+88hLD401G0zYkY=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

xsUXGX8aTxNg08m5kBGyZ8n4JeKDm4h9JaffSxFNXCA=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

8781769402

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyNC0wMy0wMIQxODowNjo0MiswMTowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2024-03-02T18:06:43+01:00

UPO₍₆₎

1/1

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zgodnie z wymogami art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.) **Gminna Biblioteka Publiczna w Płużnicy** przedstawia sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2023 r.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania:

Gminna Biblioteka Publiczna 87-214 Płużnica.

Podstawowym przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy jest gromadzenie i opracowanie materiałów bibliotecznych, pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno–bibliograficznej, organizowanie czytelnictwa, tworzenie i udostępnianie komputerowych baz danych, koordynacja gromadzenia i udostępniania piśmiennictwa specjalistycznego na terenie powiatu, udzielanie pomocy metodycznej, organizowanie szkoleń i doskonalenia zawodowego, popularyzacja sztuki, nauki oraz upowszechnianie dorobku kulturalnego gminy i powiatu – zadania o charakterze ponadlokalnym i ogólnopolskim w oparciu o zawarte porozumienia, umowy itp.

Biblioteka zarejestrowana jest w rejestrze – Księdze rejestrowej instytucji kultury, prowadzonej przez Gminę Płużnica pod numerem 1 w dniu 07.10.2003 roku.

Aktem utworzenia instytucji kultury jest Uchwała Gminnej Rady Narodowej z 1949 r. Aktem o nadaniu statutu instytucji kultury jest Uchwała nr XXXIX/307/2014 Rady Gminy Płużnica z dnia 12.08.2014 roku.

- 2) Czas trwania instytucji nie jest ograniczony.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2023 – 31.12.2023 r.**
- 4) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
- 5) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Bibliotekę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
- 6) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.

7) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

I. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i zapisów księgowych,
- 3) stosowane uproszczenia w ramach przyjętych zasad rachunkowości,
- 4) zasady przeprowadzania, rozliczania i dokumentowania wyników inwentaryzacji,
- 5) zasady rozliczania kosztów i przychodów,
- 6) metody wyceny aktywów i pasywów,
- 7) ustalenie wyniku finansowego,
- 8) wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, system ochrony danych i zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

II. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono metodami wyceny wynikającymi z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. , poz. 120 z późn.zm.) :

Rzeczowe aktywa trwale

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową za okres całego roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawowym wykazie. W bilansie środki trwałe wykazywane są w wartości netto.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Zakup zbiorów bibliotecznych wycenia się w cenie nabycia, a ujawnione nadwyżki lub dary wg bieżącej szacunkowej wartości nabycia ustalonej komisyjnie. Odpisów amortyzacyjnych księgozbioru dokonuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Zapasy

Materiały wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu, materiały biurowe odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania wykazuje się na koniec roku w kwocie wymagalnej zapłaty

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunku bankowym.

Fundusz jednostki

Fundusze (kapitały)- według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Instytucja kultury dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów – środki pieniężne otrzymane w formie dotacji celowej na sfinansowanie zakupu środków trwałych.

III. Ustalenie wyniku finansowego netto

Na wynik finansowy netto składa się;

- wynik działalności operacyjnej, który stanowi różnicę pomiędzy przychodami ze sprzedaży produktów oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych kosztów operacyjnych
- wynik operacji finansowych, który stanowi różnicę pomiędzy przychodami finansowymi a kosztami finansowymi
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

Wynik finansowy brutto Biblioteki jest równy wynikowi finansowemu netto. Biblioteka, będąc podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych osiąga dochody, które są wolne od podatku (zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4,21,47). Nie ponosi także innych obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

IV. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Na podstawie art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn.zm.) na sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy składają się :

- bilans sporządzony na dzień **31.12.2023 r.**, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **114.234,32 PLN**,
- rachunek zysków i strat na dzień **31.12.2023 r.**, wykazujący zysk w wysokości **1,57 PLN**,
- informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Główne składniki aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023 r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Roczna kwota odpisu amort. za 2023 rok	Stan na 31.12.2023 r.
A. Inwentarz					
1.Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Maszyny, urządzenia	29.970,18	117.504,00	0,00	3.916,80	147.474,18
3.Inne śr. trwałe	144.783,48	7.046,78	7.707,72	0,00	144.122,54
4.Wartości niem. i praw.	14.148,40	10.000,00	0,00	0,00	24.148,40
Razem	188.902,06	134.550,78	7.707,72	3.916,80	315.745,12
B .Umorzenie					

1. Maszyny, urządzenia	29.970,18	3.916,80	0,00	0,00	33.886,98
2. Inne śr. trwałe	144.783,48	7.046,78	7.707,72	0,00	144.122,54
3. Wartości niem. i praw.	14.148,40	10.000,00	0,00	0,00	24.148,40
Razem	188.902,06	20.963,58	0,00	0,00	202.157,92
Wartość netto (A-B)					113.587,20

Zwiększenie w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych w grupie:

1. maszyny i urządzenia o kwotę 117.504,00 zł dotyczy zakupu zewnętrznych totემów pasywnych (4 szt.) w ramach realizowanego projektu Kultura 2.0.
2. Inne śr. trwałe o kwotę 7.046,78 zł dotyczy wzbogacenia księgozbioru biblioteki,
3. Wartości niematerialne i prawne o kwotę 10.000,00 zł dotyczy zakupu cyfrowych materiałów multimedialnych do Platformy wirtualnego przewodnictwa i gier miejskich w ramach realizowanego projektu Kultura 2.0.

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych w grupie:

1. Inne śr. trwałe o kwotę 7.707,72 zł dotyczy przeprowadzenia selekcji księgozbioru biblioteki.
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – *nie dotyczy*.
- 3) Kwota kosztów prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44 b ust. 10 – *nie dotyczy*.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – *nie dotyczy*.
- 5) Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – *nie dotyczy*.
- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw jakie przyznają – *nie dotyczy*.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – *nie dotyczy*.

- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – *nie dotyczy*.
- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych, oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmiany w kapitale funduszu własnym:

Stan funduszy	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
Kapitał (fundusz) instytucji	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – osiągnięty zysk za rok 2023 pokryje nierozliczoną stratę za 2021 rok.
- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – *nie dotyczy*.
- 12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: *nie dotyczy*
- 13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – *nie dotyczy*.
- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV.2), w tym:	74,80	114.234,32
	- wartość nierozliczonych dotacji na inwestycje, w tym dotacji na zadania: Pracownia digitalizacji - „Kultura w zasięgu 2.0”	74,80	0,00

Zewnętrzny totem pasywny - „Kultura w zasięgu 2.0”	0,00	113.587,20
Wirtualne przewodnictwo - „Kultura w zasięgu 2.0”	0,00	36,55
Repozytorium/Muzeum - „Kultura w zasięgu 2.0”	0,00	610,57

Rozliczenie kwoty dotacji celowej oraz wartości nieodpłatnie przekazanych nakładów inwestycyjnych na koncie 846 polega na odnoszeniu w pozostałe przychody operacyjne tej części dotacji, która odpowiada dokonany odpis amortyzacyjny od środka trwałego sfinansowanego z otrzymanej dotacji na zadanie inwestycyjne.

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami: dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – *nie dotyczy.*
- 16) Łączna kwota 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – *nie dotyczy.*
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wycenione według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – *nie dotyczy.*
- 18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

- b) art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. Z 2017 r. poz. 2065,2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62) – *nie dotyczy*

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych – *nie dotyczy*

2. Informacja i objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Instytucja wygenerowała przychody z dotacji podmiotowej i celowej z Gminy Płużnica. Dotacja podmiotowa na działalność statutową w kwocie 125.647,37 zł stanowi 48,63 % zrealizowanych przychodów wykazanych w rachunku zysków i strat. Gminna Biblioteka Publiczna uzyskała w 2023 roku dotację celową z Gminy Płużnica w wysokości 21.720,60 zł, która stanowi 8,41 % oraz dotacja celową z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 108.378,40 zł, która stanowi 41,94%. W/w dotacje celowe przeznaczone były na realizację projektu Kultura 2.0. Ponadto w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa i dofinansowania zadania „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” została pozyskana dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 2.423,00 zł co stanowi 0,94 % przychodów. Ponadto biblioteka uzyskała przychody z tytułu odsetek w tym z kapitalizacji na rachunku bankowym łącznie 230,23 zł co stanowi 0,08 % przychodów.

- 2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych – *nie dotyczy*.

- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *nie dotyczy*.

- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – *nie dotyczy*.

- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – *nie dotyczy*.
- 6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem i stratą) brutto – *nie dotyczy*
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki raz różnice kursowe, które powiększały koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – *nie dotyczy*
- 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – *nie dotyczy*.
- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane w następnym roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

**Zestawienie poniesionych na dzień 31.12.2023 r. nakładów
na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2023 r.	Koszty planowane na 2024 r.
1	2	3	4
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	10.000,00	-
2	Nabycie środków trwałych	117.504,00	-
	- w tym na ochronę środowiska	-	-
3	Środki trwałe w budowie	-	-
	- w tym na ochronę środowiska	-	-
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Razem		127.504,00	-

- 10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – *nie dotyczy*
- 3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – *nie dotyczy*.**
- 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – *nie dotyczy*.**
- 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.**

- 1) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niebędącym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy*.
- 2) Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. - *nie dotyczy*.
- 3) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:
 - pracownicy merytoryczni (dyrektor/bibliotekarz) – **1,00**
 - pracownicy administracyjno-biurowi – **0,04**
- 4) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – *nie dotyczy*.
- 5) Kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – *nie dotyczy*.
- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy – *nie dotyczy*.
- 6. Błędy z lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości – *nie dotyczy*.**
- 7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – *nie dotyczy*.**
- 8. Połączenie spółek w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – *nie dotyczy*.**
- 9. Zagrożenie dla kontynuowania działalności – *nie dotyczy*.**
- 10. Pozostałe informacje i objaśnienia – *nie dotyczy*.**

Sporządzono: 20.02.2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

wykaz kont

ZESTAWIENIE STANÓW KONT - SYNTETYCZNE

JEDNOSTKA: **16 - Biblioteka - Kultura w zasięgu 2.0**

NIP: **8781769402**

REGON: **341283376**

OKRES OD **2023.01.01** DO **2023.12.31**

RODZAJE KONT:

SYNTETYKA: **400** - **799**

DZIAŁ: -

ROZDZIAŁ: -

PARAGRAF: -

ZADANIE: -

KONTA: **400-000-00000-0000-00** - **761-000-00000-0000-00**

DANE JEDNOSTEK: **11, 16**

Lp.	Konto Syn – Dz – Roz – Par - Zad	R/T	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
				Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Razem zespół 4					142.217,40		142.217,40		142.217,40	
2.	400	1	AMORTYZACJA			13.916,80		13.916,80		13.916,80	
3.	401	1	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII			10.983,89		10.983,89		10.983,89	
4.	402	1/ B	USŁUGI OBCE			12.985,18		12.985,18		12.985,18	
5.	403	4	PODATKI I OPŁATY			196,00		196,00		196,00	
6.	404	1/ D	WYNAGRODZENIA			83.539,96		83.539,96		83.539,96	
7.	405	1	KOSZTY			19.401,20		19.401,20		19.401,20	
8.	409	1/ F	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE			1.194,37		1.194,37		1.194,37	
9.	490	1	KOSZTY PRZYSZŁYCH OKRESÓW								
10.	Razem zespół 7					0,02	142.218,99	0,02	142.218,99	0,02	142.218,99
11.	740	0	DOTACJE PODMIOTOWE				125.647,37		125.647,37		125.647,37
12.	741	0	DOTACJE BUDŻETOWE CELOWE				2.423,00		2.423,00		2.423,00
13.	750	2	Przychody finansowe				231,82		231,82		231,82
14.	751	0	Koszty finansowe			0,02		0,02		0,02	
15.	760	0	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE				13.916,80		13.916,80		13.916,80
16.	761	2	POZ.KOSZTY OPERACYJNE								
			Ogółem:			142.217,42	142.218,99	142.217,42	142.218,99	142.217,42	142.218,99
			Saldo:				1,57		1,57		1,57

Lp.	Konto	R/T	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
	Syn – Dz – Roz – Par - Zad			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

konta do bilansu

ZESTAWIENIE STANÓW KONT - SYNTETYCZNE

JEDNOSTKA: **11 - BIBLIOTEKA**

NIP: **8781769402**

REGON: **341283376**

OKRES OD **2023.01.01**

DO **2023.12.31**

RODZAJE KONT:

SYNTETYKA: -

DZIAŁ: -

ROZDZIAŁ: -

PARAGRAF: -

ZADANIE: -

KONTA: **011-000-00000-0000-00**

- **860-000-00000-0000-00**

DANE JEDNOSTEK: **11, 16**

Lp.	Konto		Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres		Saldo	
	Syn – Dz – Roz – Par - Zad	R/T		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	011	0	ŚRODKI TRWAŁE	29.970,18		147.474,18		117.504,00		147.474,18	
2.	013	0	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	19.168,04		19.168,04				19.168,04	
3.	014	0	ZBIORY BIBLIOTECZNE	125.615,44		132.662,22	7.707,72	7.046,78	7.707,72	124.954,50	
4.	020	0	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	14.148,40		24.148,40		10.000,00		24.148,40	
5.	070	0	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH		29.970,18		33.886,98		3.916,80		33.886,98
6.	071	0	UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH		14.148,40		24.148,40		10.000,00		24.148,40
7.	072	0	UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚR.TRWAŁYCH		19.168,04		19.168,04				19.168,04
8.	073	0	UMORZENIE ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH		125.615,44	7.707,72	132.662,22	7.707,72	7.046,78		124.954,50
9.	240	4	POZOST.ROZRACH.			11.220,02	10.572,90	11.220,02	10.572,90	647,12	
10.	820	0	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO	1.062,64		1.062,64	1.061,07		1.061,07	1,57	
11.	846	0	ROZL.MIĘDZ.OKR.PRZYCH.DŁUGOTERM.		74,80	15.939,48	130.173,80	15.939,48	130.099,00		114.234,32
12.	860	0	WYNIK FINANSOWY		1.061,07	143.278,49	143.280,06	143.278,49	142.218,99		1,57
			Ogółem:	189.964,70	190.037,93	502.661,19	502.661,19	312.696,49	312.623,26	316.393,81	316.393,81
			Saldo:		73,23			73,23			

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-02-23 18:19:02	Małgorzata Heród
2024-02-23 18:19:49	Izabela Niedbała

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-02 18:05:07	Izabela Niedbała
2024-03-02 18:06:10	Małgorzata Heród