

**ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.984.2023**  
**WÓJTA GMINY GORZYCE**

z dnia 19 maja 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach  
z siedzibą w Rogowie, za 2022 rok**

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2023 roku, poz.40 ze zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz. U. z 2020 roku, poz. 194 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), ustala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, zawierające:

- 1) bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 roku,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2022 roku,
- 3) informację dodatkową Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzyce

**Daniel Jakubczyk**

31. 03. 2023

RKP. - 004724/23

Skarbnik Gminy

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z/s w Rogowie

za 2022 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie
2. Podstawowy przedmiot działalności: obsługa biblioteczna mieszkańców, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury.
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury: nr r. 2/92
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
  - środki trwałe o wartości od 1000,0000 zł do 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji jednorazowej w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej,
  - środki trwałe o wartości do 1 000,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową - pozabilansową i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) w dacie zakupu,
  - do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu brutto.
  - wysokość rezerw na świadczenia pracownicze jest weryfikowana na koniec każdego roku obrotowego, a ich przyrost lub spadek jest odnoszony odpowiednio na konto 490 i wykazywany w rachunku zysków i strat jako zmiana stanu produktów.
  - rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Rogów, dn. 29.03.2023.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Jolanta Kłosek*  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Ania Jęczmionka*  
mgr Ania Jęczmionka

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	<b>Aktywa trwale</b>	0,00	0,00	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-23 398,84	-15 556,77
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-15 556,77	-15 654,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
5	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	0,00	0,00	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
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						
(	Środki trwałe w budowie			V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-7 842,07	97,95
I	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 787,30	30 743,15
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	32 887,86	18 818,55
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	32 887,86	18 818,55
	- inne papiery wartościowe				- długoterminowa	22 643,31	9 884,55
	- udzielone pożyczki				- krótkoterminowa	10 244,55	8 934,00
	- 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	0,00	0,00
	- 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	1 899,44	11 924,60
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	976,37	10 187,50
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	11 388,46	15 186,38		- do 12 miesięcy		
I	Zapasy	9 591,36	3 989,88		- powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	9 591,36	3 989,88	b)	inne	976,37	10 187,50
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	102,34	728,10
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:	102,34	728,10
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	102,34	728,10

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		
	- do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	820,73	1 009,00
	- powyżej 12 miesięcy			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 797,10	11 196,50		- krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 797,10	11 196,50				
	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	1 797,10	11 196,50				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 797,10	11 196,50				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>11 388,46</b>	<b>15 186,38</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>11 388,46</b>	<b>15 186,38</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 mgr Jolanta Kosiak

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022-31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	574 706,32	561 254,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	588 775,63	558 694,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-14 069,31	2 559,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	613 718,39	578 144,51
I	Amortyzacja	6 057,00	4 012,14
II	Zużycie materiałów i energii	91 203,39	79 072,20
III	Usługi obce	32 653,42	53 173,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	318,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	394 838,11	360 734,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	84 922,66	79 039,39
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 725,81	2 113,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-39 012,07	-16 890,51
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	29 885,06	16 935,14
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	12 923,00	12 923,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	16 962,06	4 012,14
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-9 127,01	44,63
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 456,64	53,32
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:	1 456,64	53,31
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,01
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	171,70	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	171,70	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-7 842,07	97,95
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-7 842,07	97,95

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Jolanta*  
mgr Jolanta Kłosek

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2022 rok

### GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

- I. 1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają :

*załącznik Nr 1 - rozliczenie majątku trwałego za rok 2022*  
*załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2022*

2. Stan funduszu jednostki na początku roku 2022 -15 556,77 zł  
- strata za rok 2022 -7 842,07zł  
- stan funduszu jednostki na koniec roku 2022 -23 398,84 zł

3. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w latach 2022-2025

#### Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2022
Nagrody jubileuszowe rok 2022	8 934,00 zł	1590,00 zł	10 524,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Nagrody jubileuszowe rok 2023	9 884,55 zł	360,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 244,55 zł
Nagrody jubileuszowe rok 2024	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Nagrody jubileuszowe rok 2025	0,00 zł	22 643,31 zł	0,00 zł	0,00 zł	22 643,31 zł
<b>Razem :</b>	<b>18 818,55 zł</b>	<b>24 593,31 zł</b>	<b>10 524,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>32 887,86 zł</b>

#### II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - *załącznik Nr 3*
2. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto :

III

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych  
– załącznik Nr 4

IV.

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Kłosek*  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Anna Jęczmionka



## GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROKOWIE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2022	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2022		
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowi zny		inne	
0											0,00	
I											0,00	
II											0,00	
III											0,00	
IV	8 839,99										8 839,99	
V											0,00	
VI											0,00	
VII											0,00	
VIII											0,00	
Razem	8 839,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 839,99	
Pozostałe środki trwałe	90 515,66				2 500,00							93 015,66
Zbiory biblioteczne	765 172,20		6 057,00		37 381,58		1 037,89					807 572,89
śr.trw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00								8 540,00			8 540,00
Ogółem aktywa trwałe	864 527,85	0,00	6 057,00	0,00	39 881,58	8 540,00	1 037,89	0,00	0,00	0,00	917 968,54	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta

mgr Jolanta Klosek

DYREKTOR

mgr Anna Jęczmionka

**Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2022 r.**

zał.nr.2

Gminna Biblioteka Publiczna w Gajzycach z/s w Rogowie

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia		
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne przychody	zakup	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta				
0													
I													
II													
III													
IV	8 839,99												8 839,99
V													
VI													
VII													
VIII													
Razem	8 839,99	-	-										8 839,99
Pozostałe środki trwałe	90 515,66				2 500,00								93 015,66
Zbiory biblioteczne	765 172,20		6 057,00		37 381,58	1 037,89							807 572,89
śr.trw.w budowie													
Wartości niematerialne i prawne	-			8 540,00									8 540,00
Ogółem aktywa trwałe	855 687,86		6 057,00	8 540,00	39 881,58	1 037,89							917 968,54

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Jolanta*  
mgr Jolanta Klosek

DYREKTOR  
*Andrzej Jędrzejewski*  
mgr Andrzej Jędrzejewski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:**

1. Koszty działalności operacyjnej:	
- Amortyzacja	6 057,00 zł
- Zużycie materiałów i energii	91 203,39 zł
a/ energia elektryczna	11 288,79 zł
b/ woda	849,75 zł
c/ wyposażenie	2 500,00 zł
d/ opał	24 995,59 zł
e / artykuły biurowe	3 964,80 zł
f/ materiały do remontów bieżących	1 075,77 zł
g/ książki i czasopisma	39 364,49 zł
h/ śr. czystości	2 551,30 zł
i/ pozostałe materiały	1 597,68 zł
j/ materiały do oprawy książek	1 808,40 zł
	1 206,82 zł
- Usługi obce	32 653,42 zł
a/ usługi telekomunikacyjne, Internet	6 678,12 zł
b/ wywóz nieczystości	2 945,95 zł
c/ drobne naprawy i konserwacje	369,00 zł
d/ pozostałe usługi	21 950,31 zł
e/abonament RTV	324,00 zł
f/ usługi transportowe	15,99 zł
g/ prowizje bankowe i opłaty	370,05 zł
- Podatki i opłaty	318,00 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	3 725,81 zł
a/ delegacje	1 309,72 zł
b/ ewidencja przebiegu ryczałtu	837,09 zł
c/ różne opłaty i składki majątkowe	1 579,00 zł
Wynagrodzenia	394 838,11 zł
Ubez.społeczne i inne świadczenia	84 382,66 zł
a/ ubezpieczenia społeczne	71 382,91 zł
b/ odpis na ZFŚS	12 172,15 zł
c/ odzież ochronna i BHP	386,60 zł
d/ zakup usług zdrowotnych i inne opłaty	441,00 zł
3. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z	574 706,32 zł
a/ dotacja	588 775,63 zł
b/ zmiana stanu produktów	- 14 069,31 zł
4. Przychody finansowe	1 456,64 zł
a/ kapitalizacja z kont bankowych	1 456,64 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne	29 885,06 zł
a/ dotacja MKiDN	12 923,00 zł
b/ inne przychody operacyjne (dodatek dla podmiotów wrażliwych, darowizny rzeczowe)	16 962,06 zł
6. Koszty finansowe	171,70 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Kiom*  
mgr Jolanta Kłosek  
sporządził

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Anna Heczmionka  
zatwierdził

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE  
SPRZEDAŻY GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W  
GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

LP.	Wyszczególnienie przychodów	2021	2022
1.	Kapitalizacja Odsetek	53,31 zł	1 456,64 zł
razem		53,31 zł	1 456,64 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Jolanta Kłosek*  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Anna Jeczmonka*  
mgr Anna Jeczmonka

**Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2022**

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	6,75	6,75
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	14	14
pracownicy merytoryczni i administracyjno - biurowi	9	9
pracownicy obsługi	5	5

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Jolanta*  
mgr Jolanta Klosek

DYREKTOR  
*Alina*  
mgr Alina Jecznińska

<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	102,34

Wykazana kwota stanowi zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług płatne w 2023 r. roku

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Kłosek*  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Jęczmionka*  
mgr Anna Jęczmionka

(nawa jednostki)

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki za 2022 rok

**A. AKTYWA**

**I. Aktywa trwałe**

**1. Wartości niematerialne i prawne**

pozycja bilansu	stan na 01.01.2022 rok	stan na 31.12.2022 rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
Razem	suma	suma	suma	

**2. Rzeczowe aktywa trwałe**

pozycja bilansu	stan na 01.01.2022 rok	stan na 31.12.2022 rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
Razem	suma	suma	suma	

**3. Należności długoterminowe**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		suma	

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:

..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów).....

**4. Inwestycje długoterminowe**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		suma	

*Dodatkowo wyodrębnić należności:*

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:

..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów).....

**5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis
1	2	3	4
Razem		suma	

**II. Aktywa obrotowe**

**1. Zapasy**

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4

I1	310	9 591,36 zł	Magazyn - opał
Razem	suma	9 591,36 zł	

## 2. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu 1	konto 2	stan na 31.12.2022 rok 3	opis tytułu należności 4
Razem	suma	- zł	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb N za 2017 , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
<b>Razem:</b>	

## 3. Inwestycje krótkoterminowe

pozycja bilansu 1	konto 2	stan na 31.12.2022 rok 3	opis tytułu należności 4
III1C	131,135	1 797,10 zł	środki pieniężne na rachunkach
Razem	SUMA	1 797,10 zł	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	

## 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu 1	konto 2	stan na 31.12.2022 rok 3	opis 4
Razem		suma	

## B. PASYWA

### I. Fundusz

#### 1. Kapitał (fundusz) podstawowy

pozycja bilansu 1	konto 2	stan na 31.12.2022 rok 3	
I	800 -	15 556,77 zł	saldo konta
Razem	suma	-	15 556,77 zł

#### 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

pozycja bilansu 1	konto 2	stan na 31.12.2022 rok 3	
Razem		suma	

#### 3. Udziały, akcje własne

pozycja bilansu 1	konto 2	stan na 31.12.2022 rok 3	
Razem		suma	



#### 4. Kapitał zapasowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

#### 5. Kapitał z aktualizacji wyceny

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

#### 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

#### 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

#### 8. Zysk (strata) netto

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	
1	2	3	
A6	860	-	7 842,07 zł wynik finansowy
Razem	suma	-	7 842,07 zł

#### 9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

## II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

### 1. Rezerwy na zobowiązania

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BI2	642	32 887,86 zł	rezerwy na nagrody jubileuszowe
Razem	suma	32 887,86 zł	

### 2. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		suma	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:

..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów).....

**Razem:**

### 3. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
BIII1a,3d,3h	223,201	1 899,44 zł	rozliczenie dotacji organizatora, zobowiązania wobec dostawców
Razem	suma	1 899,44 zł	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem	suma		

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb Z za 2018 , w tym:	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
<b>Razem:</b>	

### Fundusze specjalne (w tym: ZFŚS)

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
AIII4	851	820,73 zł	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
Razem	suma	820,73 zł	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	

### 4. Rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2022 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem	suma		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(podpis głównego księgowego jednostki)

*mgr Jolanta Kłosek*

DIREKTOR

(podpis kierownika jednostki)

*mgr Anna Jędrzonka*

