

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Gierzwald 14-107 Gierzwald 280222723 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			Adresat	
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. Fundusze	-3 501,64	-3 224,01	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	68 883,44	-3 501,64	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-72 385,08	277,63	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	277,63	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	72 385,08	0,00	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 712,90	7 118,73	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 712,90	7 118,73	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 545,09	3 512,83	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 368,08	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

B. Aktywa obrotowe	211,26	3 894,72	8. Fundusze specjalne	167,81	237,82
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	167,81	237,82
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	3 396,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	3 396,43			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	211,26	498,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	211,26	498,29			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	211,26	3 894,72	Suma pasywów	211,26	3 894,72

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie
(główny księgowy)
Marzena Ossowska

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwaldzie.

(kierownik jednostki)
Dariusz Stępnowski

Gminna Biblioteka Publiczna Gierzwałd 14-107 Gierzwałd		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 280222723		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	105 000,00		130 000,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		10 000,00	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - 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	105 000,00		120 000,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00		0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	106 474,75		129 722,37	
I.	Amortyzacja	0,00		0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	24 750,24		6 861,00	
III.	Usługi obce	3 461,16		5 999,90	
IV.	Podatki i opłaty	0,00		0,00	
V.	Wynagrodzenia	73 438,00		94 936,40	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 745,11		15 978,30	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	80,24		5 946,77	
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)	-1 474,75		277,63	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 474,75		0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	1 474,75		0,00	
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		277,63	
G.	Przychody finansowe	43,45		0,00	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
II.	Odsetki	43,45		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)	43,45	277,63
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)	43,45	277,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 (główny księgowy)
Marzena Ossowska

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Gierzwaldzie

Dariusz Stępnowski
(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna Gierzwald 14-107 Gierzwald Numer identyfikacyjny REGON 280222723	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		68 883,44	-3 501,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		72 428,53	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		72 428,53	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-3 545,09	-3 501,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		43,45	277,63
1. zysk netto (+)		43,45	277,63
2. strata netto (-)		0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		-3 501,64	-3 224,01

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie
(główny księgowy)
Małżona Ossowska

2024.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwaldzie
Daniel Stempkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki
	Gierzwałd
1.3	adres jednostki
	Gierzwałd, 14-107 Gierzwałd
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1620,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

.....
Marzena Ossowska
(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

P. O. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwaldzie

.....
Dawid Stępkowski
(kierownik jednostki)

Pkt. II.1.15 – Informacji dodatkowej

Załącznik nr 5

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwałdzie

L.p.	Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	1620,00
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3.	Ekwiwalent za urlop	0,00
	Razem:	1620,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwałdzie

Marzena Ossowska

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwałdzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.5 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 3

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwałdzie

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	010	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
niniejszego Ośrodka Kultury
w Gierzwałdzie

Marzena Ossowska

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwałdzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.4 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 2

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwaldzie

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Gierzwaldzie
 Marzena Ossowska


p.o. DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Gierzwaldzie
 Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.7 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 4

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwaldzie

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Marzena Ossowska

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwaldzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.4 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 2

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwaldzie

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie

Marzena Ossowska

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwaldzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 1

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwałdzie

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – Stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-18)
13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gmin. Ośrodka Kult.
w Gierzwałdzie

Marzena Ossowska

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwałdzie

Daniel Stempkowski

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Załącznik Nr 1

Gminna Biblioteka Publiczna w Gierzwaldzie

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Specjalistyczne maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Narzędzia, przyrządy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Gierzwaldzie
Marzena Ossowska

P.O. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gierzwaldzie
Daniel Stempkowski