

ZARZĄDZENIE NR 423/2023
WÓJTA GMINY BRAŃSK

z dnia 20 kwietnia 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji
kultury za rok 2022.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury im. Anny Dernowskiej w Kalnicy za 2022 rok, stanowiący załącznik Nr 1 na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2022r.,
- 2) informacja dodatkowa
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2022r.,

§ 2. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy za 2022 rok stanowiący załącznik Nr 2, na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2022r.,
- 2) informację dodatkową
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2022r.

§ 3. Zarządzenia wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Brańsk

Andrzej Jankowski

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W KALNICY		BILANS				WÓJT GMINY BRAŃSK	
		Instytucji kultury sporządzony					
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2022 roku					
050249195							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE		1 956 628,01	1 888 199,59				
I. Wartości niematerialne i prawne				A . KAPITAŁ (Fundusz własny)		2 083 123,11	1 887 276,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			I. Kapitał (fundusz podstawowy)		2 011 136,99	2 083 123,11
2	Wartość firmy			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
4	Zalicki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 956 628,01	1 888 199,59	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
1. Środki trwałe		1 956 628,01	1 758 277,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
a)	Grunty	14 609,20	14 609,20	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
b)	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 794 426,04	1 729 974,30	VIII Zysk, strata netto		71 986,12	-195 846,83
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	14 523,60	11 295,92	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
d)	Środki transportu	3 147,54	2 398,54	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		28 300,90	22 029,95
e)	Inne środki trwałe			I. Rezerwy na zobowiązania		0	0
2. Środki trwałe w budowie		129 921,63	129 921,63	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
III Należności długoterminowe		0	0	- długoterminowa			
1	Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa			
2	Od pozostałych jednostek			3 Pozostałe rezerwy		0	0
IV. Inwestycje długoterminowe		0	0	- długoterminowe			
1	Nieruchomości			- krótkoterminowe			
2	Wartości niematerialne i prawne			II ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe			1 Wobec jednostek powiązanych			
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	2 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 krótkoterminowe aktywa finansowe			d) inne			
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	III. Zobowiązania krótkoterminowe		18 450,19	12 179,24
	- udziały lub akcje			1 Wobec jednostek powiązanych		18 450,19	12 179,24
	- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
	- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		6 070,77	4 418,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		6 070,77	4 418,90
4	Inne inwestycje długoterminowe			b) inne			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2 Wobec pozostałych jednostkach			
B. AKTYWA OBROTOWE		154 796,00	21 106,64	a) kredyty i pożyczki			
I. Zapasy		3 477,39	3 477,75	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1	Materiały	3 477,39	3 477,75	c) inne zobowiązania finansowe			
2	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
3	Produkty gotowe			- do 12 miesięcy		12 379,42	7 760,34
4	Towary			- powyżej 12 miesięcy			
5	Zaliczki na dostawy			e) zaliczki otrzymane na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe		0,00	7 000,00	f) zobowiązania wekslowe			
1	Należności od jednostek powiązanych			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
				h) z tytułu wynagrodzeń			

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
- powyżej 12 miesięcy			IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	9 850,71	9 850,71
b) inne		7 000,00	1	Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 850,71	9 850,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe	9 850,71	9 850,71
- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c) inne						
d) dochodzone na drodze sądowej						
III. Inwestycje krótkoterminowe	151 318,61	10 628,89				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe						
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	151 318,61	10 628,89				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	151 318,61	10 628,89				
- inne środki pieniężne						
- inne aktywa pieniężne						
2 Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0				
Aktywa razem	2 111 424,01	1 909 306,23		Pasywa razem	2 111 424,01	1 909 306,23

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy

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

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

1. –	0,00
2. Umorzenie środków trwałych -	1 405 477,99
Umorzenie pozostałych środków trwałych i	
3. wyposażenia	279 997,12
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 10:09:17 +01'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 10:00:03 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy 050249195		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: WÓJT GMINY BRAŃSK	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		wysłać bez pisma przewodniego
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	801 766,12	521 429,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	794 131,12	509 000,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)			
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	7 635,00	12 429,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	745 401,61	754 567,73	
B.I	Amortyzacja	67 513,49	68 428,42	
B.II	Zużycie materiałów i energii	169 083,66	134 748,58	
B.III	Usługi obce	98 419,03	110 108,13	
B.IV	Podatki i opłaty	31 507,00	47 179,00	
B.V	Wynagrodzenia	305 865,39	308 795,10	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	44 814,77	77 741,75	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 198,20	7 566,75	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,07	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	56 364,51	-233 138,73	
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 970,00	36 600,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje			
D.III	Inne przychody operacyjne	13 970,00	36 600,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
E.I	Pozostałe koszty operacyjne			
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	70 334,51	-196 538,73	
G	Przychody finansowe	1 653,01	691,90	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II	Odsetki	1 653,01	691,90	
G.III	Inne		0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	
H.I	Odsetki			
H.II	Inne			
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	71 986,12	-195 846,83	
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00	
J.I	Zyski nadzwyczajne			
J.II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	71 986,12	-195 846,83	
L	Podatek dochodowy			
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)	71 986,12	-195 846,83	

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.29 11:41:16 +02'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.29 11:40:44 +02'00'

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Kalnica 54
1.3	adres jednostki
	17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	prowadzenie, inicjowanie i wspieranie wszelkich form działalności kulturowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika Nr 1
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
	- informacje wg. załącznika nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

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)
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- 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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 10:11:33 +01'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Jankowski

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24
10:02:37 +01'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	
13.	należności i zobowiązania oraz inne składniki pasywów wyrażone w walutach obcych	wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy	
14.	mienie zlikwidowanych jednostek	wycenia się według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i szczegółowych specyfikacji stanowiących załącznik do tego bilansu po uwzględnieniu rozchodowanych składników z tej grupy mienia .	

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:28:37 +01'00'Andrzej
JankowskiElektronicznie podpisany
przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 10:56:34
+01'00'

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Grunty	14 609,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 609,20
1.1.1	Grunty stanowiące własność i.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 608 424,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 424,82
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	281 021,93		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	281 021,93
1.4	Środki transportu	284 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	259 700,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
													3 163 755,95

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:29:23 +0100'

Andrzej Jankowski
Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 10:57:22 +0100'

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej 1.1 Informacji dodatkowej
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Roczne zwiększenie umorzenie	w tym zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (3+4)	Roczne zmniejszenie umorzenie	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie			nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Grunty	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
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	813 998,78	64 451,74	0,00	0,00	0,00	0,00	878 450,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 450,52
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	266 498,33	3 227,68	0,00	0,00	0,00	0,00	269 726,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 726,01
1.4	Środki transportu	281 552,46	749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 301,46	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	257 301,46
1.5	Inne środki trwałe	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
		1 362 049,57	68 428,42					1 430 477,99							1 405 477,99

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:30:13 +01'00'

Andrzej Jankowski
Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 10:58:45 +01'00'

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego			
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
	a) kredyty i pożyczki					
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) zaliczki otrzymane na dostawy					
	e) zobowiązania wekslowe					
	Razem:					

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:27:48 +01'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez Andrzej
Jankowski
Data: 2023.03.24 12:27:04 +01'00'

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	349 018,92
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	38 733,39
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie , badania lekarskie)	821,00

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez Anna Wiśniewska

Andrzej Jankowski
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jankowski

Data: 2023.03.24 12:31:02 +01'00'

Data: 2023.03.24 10:59:28 +01'00'

Załącznik nr 6

Pkt.1.1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	
3	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	
4.	Należności od budżetów	0	0	0	0	
5.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:31:42 +01'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany
przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:00:09
+01'00'

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty VN konta 080

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:32:26 +01'00'

Anna Wiśniewska

(rok, miesiąc, dzień)

**Andrzej
Jankowski**

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:00:49
+01'00'

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:33:09 +01'00'

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:01:28 +01'00'

Andrzej Jankowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINNNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KALNICY		BILANS				Adresat	
		Instytucji kultury				WÓJT GMINY BRAŃSK	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony					
052254770		na dzień 31.12.2022 roku					
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 .	KAPITAŁ (Fundusz własny)	-3 145,12	-2,20
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Kapitał (fundusz podstawowy)	1 620,00	-3 145,12
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zalicki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI.			
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunty	0,00	0,00	VIII.	Zysk, strata netto	-4 765,12	3 142,92
b)	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	
d)	Środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e)	Inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0	0		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0	0
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 305,80	49,90
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostkach	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	AKTYWA OBROTOWE	160,68	221,84	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I.	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	184,15	49,90
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	0	

3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 121,65	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	160,68	174,14
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	160,68	174,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe	160,68	174,14
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III. Inwestycje krótkoterminowe		160,68	221,84				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	160,68	221,84				
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	160,68	221,84				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	160,68	221,84				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Aktywa razem		160,68	221,84		Pasywa razem	160,68	221,84

A. Objaśnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych –	1 947,52
2. Umorzenie środków trwałych –	15 172,70
Umorzenie pozostałych środków trwałych i	
3. wyposażenia –	48 989,10
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych –	77 256,36
5. Odpisy aktualizujące należności	0,00

Anna
Wiśniewska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 10:06:38
+01'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 10:03:46 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony		Adresat: WÓJT GMINY BRAŃSK	
052254770		na dzień 31.12.2022 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON				stan na koniec roku poprzedniego	
				stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			127 528,00	133 825,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			123 528,00	133 825,86
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			4 000,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej			132 469,43	130 730,64
B.I	Amortyzacja			1 620,00	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii			14 356,22	3 286,55
B.III	Usługi obce			12 145,25	10 924,19
B.IV	Podatki i opłaty			735,00	1 086,00
B.V	Wynagrodzenia			83 010,76	93 350,65
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			18 837,37	21 016,96
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe			1 764,83	1 066,29
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów			0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)			-4 941,43	3 095,22
D	Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne				
E	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			-4 941,43	3 095,22
G	Przychody finansowe			176,31	47,70
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki			176,31	47,70
G.III	Inne			0,00	0,00
H	Koszty finansowe			0,00	0,00
H.I	Odsetki				
H.II	Inne			0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			-4 765,12	3 142,92
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)			-4 765,12	3 142,92
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)			-4 765,12	3 142,92

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 10:07:33 +01'00'

Andrzej
Jankowski

Elektronicznie podpisany
przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24
10:04:34 +01'00'

WOLT
TLOW

WOLT
TLOW

WOLT
TLOW

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki Kalnica 54
1.3	adres jednostki 17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki prowadzi działalność w zakresie edukacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 -31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika Nr 1
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 - informacje wg. załącznika nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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) - informacje wg. załącznika nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- 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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 10:08:20 +01'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 10:05:32 +01'00'

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	
13.	należności i zobowiązania oraz inne składniki pasywów wyrażone w walutach obcych	wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy	
14.	mienie zlikwidowanych jednostek	wycenia się według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i szczegółowych specyfikacji stanowiących załącznik do tego bilansu po uwzględnieniu rozchodowanych składników z tej grupy mienia .	

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jankowski
(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:36:47 +01'00'

Andrzej Jankowski
Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:02:20 +01'00'

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 172,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 172,70
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez

Anna Wiśniewska

Data: 2023.03.24 12:37:46 +01'00'

Elektronicznie podpisany przez

Andrzej Jankowski

Data: 2023.03.24 11:03:09 +01'00'

Andrzej Jankowski

Jankowski

Data: 2023.03.24 11:03:09 +01'00'

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji-dodatkov 1.1 Informacji dodatkowej

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Roczne zwiększenie umorzenie	w tym zwiększenie wartości				Roczne zmniejszenie umorzenie	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenia wartości (10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)	
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Grunt	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
1.1.1	Grunt	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 172,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 172,70		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 172,70
1.4	Środki transportu	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
1.5	Inne środki trwałe	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

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:39:16 +01'00'

Andrzej Jankowski
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:03:49 +01'00'

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)			
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
	a) kredyty i pożyczki					
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) zaliczki otrzymane na dostawy					
	e) zobowiązania wekslowe					
	Razem:					

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:40:04 +01'00'

Elektronicznie podpisany
przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:04:37
+01'00'

Andrzej
Jankowski

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	94 952,35
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	20 544,91
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie, badania lekarskie)	482,49

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:41:54 +01'00'

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:05:21 +01'00'

Załącznik nr 6

Pkt.1 1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	
3	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	
4.	Należności od budżetów	0	0	0	0	
5.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez Anna Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:40:47 +01'00'

Andrzej Jankowski
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:06:21 +01'00'

Załącznik nr 7
Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej
Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

Anna Wiśniewska
Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska

Data: 2023.03.24 12:42:53 +01'00'

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Andrzej Jankowski

Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski

Data: 2023.03.24 11:06:59 +01'00'

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Anna Wiśniewska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez Anna
Wiśniewska
Data: 2023.03.24 12:44:06 +01'00'

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Andrzej
Jankowski**

Elektronicznie podpisany przez
Andrzej Jankowski
Data: 2023.03.24 11:07:38 +01'00'

