

ZARZĄDZENIE NR 319/2022
WÓJTA GMINY BRAŃSK

z dnia 27 kwietnia 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji
kultury za rok 2021**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106) 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 2021 rok, stanowiący załącznik Nr 1 na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- 2) informacja dodatkowa
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2021r.,

§ 2. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy za 2021 rok stanowiący załącznik Nr 2, na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r.,
- 2) informację dodatkową
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2021r.

§ 3. Zarządzenia wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Wójta
Gminy Brańsk

Monika Falkowska

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W KALNICY		BILANS				WÓJT GMINY BRAŃSK	
		Instytucji kultury					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony					
050249195		na dzień 31.12.2021 roku					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		3 146 876,97	1 956 628,01	A.	KAPITAŁ (Fundusz własny)	3 147 754,46	2 083 123,11
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00		I.	Kapitał (fundusz podstawowy)	3 213 021,50	2 011 136,99
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 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 146 876,97	1 956 628,01	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe		3 018 455,34	1 956 628,01	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty		1 151 226,67	14 609,20	VIII.	Zysk, strata netto	-65 267,04	71 986,12
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 858 974,05	1 794 426,04	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) Urządzenia techniczne i maszyny		4 358,08	14 523,60	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 824,69	28 300,90
d) Środki transportu		3 896,54	3 147,54	I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e) Inne środki trwałe				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
-2. Środki trwałe w budowie		128 421,63	129 921,63	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	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		
b) pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe				III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 619,20	18 450,19
b) w pozostałych jednostkach		0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	2 619,20	18 450,19
- udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 619,20	6 070,77
- inne papiery wartościowe					- do 12 miesięcy	2 619,20	6 070,77
- udzielone pożyczki					- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b)	inne		
4 Inne inwestycje długoterminowe				2	Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a)	kredyty i pożyczki		
B. AKTYWA OBROTOWE		13 702,18	154 796,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy		3 496,69	3 477,39	c)	inne zobowiązania finansowe		
1 Materiały		3 496,69	3 477,39	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
2 Półprodukty i produkty w toku					- do 12 miesięcy		12 379,42
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
1 Należności od jednostek powiązanych				h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i) inne		
- do 12 miesięcy			3 Fundusze specjalne		
- powyżej 12 miesięcy			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	10 205,49	9 850,71
b) inne			1 Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	0	0	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	10 205,49	9 850,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- długoterminowe	9 850,71	9 850,71
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe	354,78	0,00
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 205,49	151 318,61			
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	10 205,49	151 318,61			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 205,49	151 318,61			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	3 160 579,15	2 111 424,01	Pasywa razem	3 160 579,15	2 111 424,01

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 -	1 362 049,57
Umorzenie pozostałych środków trwałych i	
3. wyposażenia	257 596,64
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna Wiśniewska

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Farkowska

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
	01.01.2021 - 31.12.2021 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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

SKARBNIK GMINY

Anna Wisniewska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Falkowska

(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 przeznaczona 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 .	

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

Anna Mielnicewska

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Falkowska

erownik jednostki

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	1 151 226,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 617,47	0,00	0,00	0,00	1 136 617,47	14 609,20
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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 654 412,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 988,09	0,00	0,00	0,00	45 988,09	2 608 424,82
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	297 820,45	12 382,00	0,00	0,00	0,00	12 382,00	29 180,52	0,00	0,00	0,00	29 180,52	281 021,93
1.4	Środki transportu	284 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 700,00
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

(główny księgowy)

SKARBUK GMINY

Anna Wiśniewska

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Fajkowska

(kierownik jednostki)

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 umorzenia	w tym zwiększenie wartości			Roczne zmniejszenie umorzenia	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (3+4)	Ogółem zwiększenie wartości (9+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	795 438,86	64 548,01	0,00	0,00	0,00	0,00	859 986,87	45 988,09	45 988,09	0,00	0,00	0,00	45 988,09	813 988,78
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	293 462,37	2 216,48	722,80	0,00	0,00	0,00	295 678,85	29 180,52	29 180,52	0,00	0,00	0,00	29 180,52	286 498,33
1.4	Środki transportu	280 803,46	749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 552,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 552,46
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

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Anna Włsniewska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
Monika Fakowska

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

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

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

 Anna Wiśniewska

.....
 (kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Pałkowska



Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone 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	298 681,68
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	33 010,46
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie , badania lekarskie)	1 884,72

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Anna Wyszniowska

(rok, miesiąc, dzień)

..... (kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Szalkowska

Załącznik nr 6

Pkt.I 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 ubezp. i innych świadczeń	0	0	0	0	

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Anna Wisniewska

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
Monika Pałkowska

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

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Anna Wiśniewska

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
Monika Fałkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: WÓJT GMINY BRAŃSK	
050249195		sporządzony		
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2021 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:	408 029,64	801 766,12	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	396 260,22	794 131,12	
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	11 769,42	7 635,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	474 649,78	745 403,01	
B.I	Amortyzacja	67 015,56	67 513,49	
B.II	Zużycie materiałów i energii	111 434,71	169 085,06	
B.III	Usługi obce	60 223,15	98 419,03	
B.IV	Podatki i opłaty	45 912,00	31 507,00	
B.V	Wynagrodzenia	142 330,13	305 865,39	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	34 553,20	44 814,77	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 181,03	28 198,20	
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	0,07	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-66 620,14	56 363,11	
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 100,00	13 970,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje			
D.III	Inne przychody operacyjne	1 100,00	13 970,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
E.I	Pozostałe koszty operacyjne			
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-65 520,14	70 333,11	
G	Przychody finansowe	253,10	1 653,01	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II	Odsetki	253,10	1 653,01	
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)	-65 267,04	71 986,12	
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)	-65 267,04	71 986,12	
L	Podatek dochodowy			
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)	-65 267,04	71 986,12	

SKARBNIK GMINY

Anna Wiśniewska

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Falkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KALNICY		Instytucji kultury				WÓJT GMINY BRAŃSK	
		sporządzony					
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2021 roku					
052254770							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	AKTYWA TRWAŁE	3 240,00	0,00	A .	KAPITAŁ (Fundusz własny)	3 240,00	-3 145,12
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Kapitał (fundusz podstawowy)	6 593,27	1 620,00
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	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	3 240,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	3 240,00	0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunty	0,00	0,00	VIII.	Zysk, strata netto	-3 353,27	-4 765,12
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	3 240,00	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	0,00	3 305,80
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 jednostek	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 711,11	160,68	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:	0	184,15
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	0,00	3 121,65
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	7 711,11	160,68
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7711,11	160,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe	7711,11	160,68
	- 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		7 711,11	160,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 711,11	160,68				
	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	7 711,11	160,68				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 711,11	160,68				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Aktywa razem		10 951,11	160,68		Pasywa razem	10 951,11	160,68

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 –	76 456,36
5.	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna Wisniewska

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Falkowska

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 01.01.2021 -31.12.2021 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)
SKARBNIK GMINY
 Anna Wisniewska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
 Monika Polkowska

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. 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	
	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	
7	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	
	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczona 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 .	

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Anna Wisniewska

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Falkowska

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	20 349,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 349,68	0,00	0,00	0,00	20 349,68	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	31 372,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	16 200,00	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)

SKARBNIK GMINY
 Anna Wisniewska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
 Monika Krakowska

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. 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					Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)		
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie		przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości (3+4)	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja		inne *)	Ogółem zmniejszenie wartości (10)
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	20 349,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 349,68	20 349,68	0,00	0,00	0,00	20 349,68	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	28 132,70	1 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 752,70	14 580,00	14 580,00	0,00	0,00	0,00	14 580,00	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	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	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Anna Wiśniewska

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Pałkowska

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

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

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Anna Wiśniewska

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Fajkowska

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	81 409,06
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	15 096,33
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie, badania lekarskie)	411,84

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Anna Wiśniewska
 Anna Wiśniewska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
Monika Nakowska
 Monika Nakowska

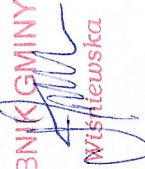
Załącznik nr 6

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	
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 ubezp. i innych świadczeń	0	0	0	0

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

 Anna Wiśniewska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTY

 Monika Pałkowska

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

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Anna Wisniewska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA
Monika Falkowska

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
	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:		

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Anna Wiśniewska

(rok, miesiąc, dzień) kierownik jednostki)

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Falkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: WÓJT GMINY BRAŃSK	
052254770		sporządzony			
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2021 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:	109 288,89		127 528,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00			
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			123 528,00	
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	0,00		0,00	
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	109 288,89		4 000,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	112 751,54		132 469,43	
B.I	Amortyzacja	1 620,00		1 620,00	
B.II	Zużycie materiałów i energii	7 992,62		14 356,22	
B.III	Usługi obce	11 611,87		12 145,25	
B.IV	Podatki i opłaty	1 210,00		735,00	
B.V	Wynagrodzenia	75 231,76		83 010,76	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 030,09		18 837,37	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 055,20		1 764,83	
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)	-3 462,65		-4 941,43	
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)	-3 462,65		-4 941,43	
G	Przychody finansowe	109,38		176,31	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			
G.II	Odsetki	109,38		176,31	
G.III	Inne			0,00	
H	Koszty finansowe	0,00		0,00	
H.I	Odsetki				
H.II	Inne			0,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 353,27		-4 765,12	
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)	-3 353,27		-4 765,12	
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)	-3 353,27		-4 765,12	

SKARBNIK GMINY

Anna Włódniewska

ZASTĘPCA WÓJTA

Monika Fałkowska