

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gminna Biblioteka Publiczna w Kruszyńcu z filią w Smólniku ul. Szkolna 9, 87-853 Kruszyń NIP 899-30 30 103 Pecon 340456530	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>i samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b> <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31.12.2021</b>	Adresat  <b>URZĄD GMINY</b> <b>WŁOCŁAWEK</b> WŁOCŁAWEK SEKTOR BUDYMAT
Nr statystyczny - REGON  0	Wpl. dnia 31.03.2022 L. dz. 2948 Ilość zał.	31.03.2022 Wysłać bez pisma przewodniego Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusz</b>	-6 786,59	0,66
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	-713,74	-6 786,59
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II Wynik finansowy netto</b>	-6 072,85	6 787,25
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	6 787,25
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 072,85	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 786,59	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 786,59	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	940,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 846,59	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	0,00	0,66	<b>8. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	0,00	0,66	<b>Suma pasywów</b>	0,00	0,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(skarbnik)

*Aleksandra Kaleta*

30 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

*Anita Ochmańska-Robaczewska*

(zarząd)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biblioteka Publiczna w Kruszyńcu z filią w Smólniku ul. Szkolna 9, 87-853 Kruszyń NIP 899 10 30 102 Regon 340556530	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)</b>  <b>31 GRU. 2021</b>	Adresat  <b>URZĄD GMINY WŁOCLAWEK</b>  Wysłać bez pisma przewoźnego
Numer identyfikacyjny - REGON  0		

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zw. zwiększenie - w wartość dodatnia, zmniejszenie - w wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt w ytwrzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	145 283,81	172 184,41
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	12 109,93	13 302,07
III. Usługi obce	9 069,37	9 548,94
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	108 279,87	123 210,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 824,64	26 123,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-145 283,81	-172 184,41
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	139 200,00	178 971,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	136 000,00	175 500,00
III. Inne przychody operacyjne	3 200,00	3 471,66
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wdzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-6 083,81	6 787,25
<b>G. Przychody finansowe</b>	10,96	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	10,96	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	-6 072,85	6 787,25
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	-6 072,85	6 787,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 .....  
 (główny księgowy) *Aleksandra Kaleta*

 30 MAR. 2022  
 .....  
 (data)

DYREKTOR

 .....  
 (kierownik jednostki)  
*Anita Ochmąńska-Kobaczewska*

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Kruszynie z filią w Smólniku  
ul. Szkolna 9, 87-853 Kruszyn  
NIP 889-30-30-103 Regon 340556530

INFORMACJA DODATKOWA

<b>1.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Dane jednostki sprawozdawczej
1.1	Nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka w Kruszynie z filią w Smólniku
1.2	Siedzibę jednostki
	Kruszyn, filia w Smólniku
1.3	Adres jednostki
	ul. Szkolna 9, 87-853 Kruszyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu i rozwojowi kultury
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku.
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	W sprawozdaniu wykazane są dane jednostkowe Gminnej Biblioteki w Kruszynie z filią w Smólniku.
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>

	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowość 2019r. poz. 351) obowiązującymi jednostkę. Gminna Biblioteka w Kruszyńce sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. W niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł, a także zbiory biblioteczne amortyzuje się i umarza jednorazowo w 100 % w miesiącu oddania do użytkowania.</p>
5.	<b>Inne informacje</b>
	Nie dotyczy
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	<b>Zakres zmian w ewidencji środków trwałych</b>
I.1.	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, wartość stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia</p>
	Nie dotyczy
I.2.	<b>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	Nie dotyczy
I.3.	<b>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	Nie dotyczy
I.4.	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>
	Nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów 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, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozważeniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym, od dnia bilansowego, przewidywanym umowie wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (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 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 i biernych 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
	Nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawa emerytalna 8.888,70 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	BRAK
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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



	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Helena*  
Główny księgowy

30 MAR. 2022

data

DYREKTOR

*Anita*  
Kierownik Jednostki  
Anita Ochmańska-Robaczewska