

ZARZĄDZENIE NR 49/2024

WÓJTA GMINY BARANÓW

z dnia 13 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Baranowie za 2023 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 87) oraz art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Baranowie za 2023 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Baranów

Agata Trzop - Szczypiorska

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI
KULTURY –
GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W BARANOWIE
ZA 2023 ROK**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BARANOWIE

ul. Armii Krajowej 49

96-314 Baranów

tel. 468560330

Numer identyfikacyjny REGON

000958269

Bilans

sporządzony

na dzień 31.12.2023

28.03.2024

WPŁYNEŁO

Nr Liczba zał.

podpis

Aktywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
A. Aktywa trwałe		472 199,50	491 648,26
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		472 199,50	491 648,26
1. Środki trwałe		472 199,50	491 648,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		472 199,50	491 648,26
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		651,80	44,36
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		0,00	35,36
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		0,00	35,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	28,36
– do 12 miesięcy		0,00	28,36
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
c) inne		0,00	7,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		651,80	9,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		651,80	9,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		651,80	9,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		651,80	9,00
– inne środki pieniężne		0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)		472 851,30	491 692,62

Pasywa	Stan na dzień kończący	
	rok bieżący	rok poprzedni
A. Kapitał (fundusz) własny	470 352,00	490 566,62
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	490 566,62	507 231,14
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-20 214,62	-16 664,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 499,30	1 126,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 499,30	1 126,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 499,30	1 126,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 499,30	1 126,00
	- do 12 miesięcy	2 499,30	1 126,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem (suma poz. A i B)	472 851,30	491 692,62

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dr Małgorzata Nowecka

dr Małgorzata Nowecka
Główny księgowy

2024.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Baranowie

Bożena Stępnik
Bożena Stępnik
Kierownik jednostki

Jednostka: GBP W BARANOWIE

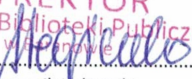
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BARANOWIE ul. Armii Krajowej 49 96-314 Baranów tel. 468560330	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Baranów
Numer identyfikacyjny REGON 000958269		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	403 750,00	454 499,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	403 750,00	454 499,91
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	421 316,33	475 366,33
I. Amortyzacja	19 448,76	19 448,76
II. Zużycie materiałów i energii	50 702,02	48 105,84
III. Usługi obce	29 441,08	23 816,42
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	260 339,95	310 847,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 165,91	65 871,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 218,61	7 275,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-17 566,33	-20 866,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	900,60	651,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	900,60	651,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 665,73	-20 214,62
G. Przychody finansowe	1,86	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1,86	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,65	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,65	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 664,52	-20 214,62
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 664,52	-20 214,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Nowicka
Główny księgowy

2024.03.27
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

.....
Kierownik jednostki
Beata Steglenko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BARANOWIE		Gmina Baranów
ul. Armii Krajowej 49 96-314 Baranów tel. 468560330		
Numer identyfikacyjny REGON		
000958269		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	531 204,35	507 231,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 973,21	16 664,52
2.1. Strata za rok ubiegły	23 973,21	16 664,52
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	507 231,14	490 566,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 664,52	-20 214,62
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-16 664,52	-20 214,62
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	490 566,62	470 352,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

dr Małgorzata Nowecka

Główny księgowy

2024.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Barbara Szećienko
Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.	Dane podstawowe	
1.1.	Nazwa jednostki:	Gminna Biblioteka Publiczna
1.2.	Siedziba jednostki:	Budynek przy ul. Armii Krajowej 49 w miejscowości Baranów
1.3.	Adres jednostki:	ul. Armii Krajowej 49; 96-314 Baranów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:	Upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury oraz zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych
2.	Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2023 – 31.12.2023 r.
3.	Sprawozdanie jednostkowe	
4.	Zasady (polityka) rachunkowości	Zarządzenie nr 3/2022 z dnia 21 lutego 2022 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Gminnej Bibliotece Publicznej w Baranowie, obejmujące: ▪ zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych – załącznik nr 1 do zarządzenia; ▪ zasady rozliczania kosztów i przychodów – załącznik nr 2 do zarządzenia; ▪ zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego – załącznik nr 3 do zarządzenia; ▪ sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz funkcjonowania kont ksiąg pomocniczych – załącznik nr 4 do zarządzenia; ▪ system służący ochronie danych, w tym: dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów – załącznik nr 5 do zarządzenia.
5.	Inne informacje	Brak istotnych informacji dotyczących ogólnych zagadnień związanych z jednostką i jej działalnością

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych (brutto)

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	777 950,31	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	777 950,31
1.1.	Grunty	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	777 950,31	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	777 950,31
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.4.	Środki transportu	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.5.	Inne środki trwałe	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	SUMA	777 950,31	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	777 950,31

Tabela 2. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	inne	
1.	Pozostałe środki trwałe	176 594,05	-----	2 490,90	-----	-----	-----	-----	-----	-----	179 084,95

Tabela 3. Zmiana wartości początkowej zbiorów bibliotecznych – umarzanych jednorazowo

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne*	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	inne*	
1.	Zbiory biblioteczne	359 871,46	-----	22 500,00	-----	3 528,00	-----	-----	-----	2 610,34	383 289,12

*zwiększenia inne: dary

* zmniejszenia inne: protokół ubytków

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych* – umarzanych jednorazowo

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	inne*	
1.	Wartości niematerialne i prawne	3 729,00	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	3 729,00

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	286 302,05	-----	19 448,76	-----	-----	-----	-----	-----	-----	305 750,81
1.1.	Umorzenie gruntów	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	286 302,05	-----	19 448,76	-----	-----	-----	-----	-----	-----	305 750,81
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.4.	Umorzenie środków transportu	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	SUMA	286 302,05	-----	19 448,76	-----	-----	-----	-----	-----	-----	305 750,81

Tabela 6. Zmiana wartości długoterminowych aktywów trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	-----	-----
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	-----	-----
SUMA		-----	-----

Tabela 7. Zmiana wartości należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenia w roku obrotowym	Rozwiązanie*	Stan na koniec roku
I.	Należności	35,36	-----	35,36	-----	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	-----	-----	-----	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	-----	-----	-----	0,00
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	-----	-----	-----	0,00
I.2.2.	Należności od budżetów	0,00	-----	-----	-----	0,00
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	28,36	-----	28,36	-----	0,00
I.2.4.	Pozostałe należności	7,00	-----	7,00	-----	0,00
II.	Należności finansowe	0,00	-----	-----	-----	0,00

Tabela 8. Zmiana wartości zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	-----	-----	-----	-----	-----
1.	Materiały	-----	-----	-----	-----	-----
2.	Półprodukty i produkty w toku	-----	-----	-----	-----	-----
3.	Produkty gotowe	-----	-----	-----	-----	-----
4.	Towary	-----	-----	-----	-----	-----

Tabela 9. Dane o stanie rezerw

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-----	-----	-----	-----	-----
I.1.	na sprawy sądowe	-----	-----	-----	-----	-----
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-----	-----	-----	-----	-----
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	-----	-----	-----	-----	-----
I.4.	na kary	-----	-----	-----	-----	-----
I.5.	Inne	-----	-----	-----	-----	-----
	SUMA	-----	-----	-----	-----	-----

Tabela 10. Zobowiązania długoterminowe wg okresu spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---

Tabela 11. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	-----
2.	Ubezpieczenia osobowe	-----
3.	Prenumerata	-----
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	-----
5.	Inne	-----
	...	-----
SUMA		-----

Tabela 12. Wykaz biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	-----	-----
SUMA		-----

Tabela 13. Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	-----
b) nagrody jubileuszowe	-----
c) świadczenia urlopowe	7 115,93
f) nagrody	29 763,58
h) środki ochrony oraz woda dla pracowników	137,20
SUMA	37 016,71

Tabela 14. Koszty środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-----	-----	-----
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	-----	-----	-----
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	-----	-----	-----
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	-----	-----	-----
SUMA		-----	-----	-----

Tabela 15. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-----
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-----
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym: umów leasingu	-----
SUMA		-----

Tabela 16. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	-----	-----
Udziały	-----	-----
Dłużne papiery wartościowe	-----	-----
Inne papiery wartościowe	-----	-----

Tabela 17. Łączna kwota 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	-----	-----
2.	Poręczenia	-----	-----
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	-----	-----
3.	Roszczenia sporne	-----	-----
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	-----	-----
5.	Inna specyfikacja:	-----	-----
5.1.	...	-----	-----
5.2.	...	-----	-----

II. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

III. Informacje 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 wystąpiły

IV. Inne informacje

Brak danych, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

dh
dr Małgorzata Nowecka
.....

(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Baranowie
Bożena Stegierko
.....

(kierownik jednostki)

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Baranowie przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2023 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz informacji dodatkowej. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	49/2024
Data dokumentu	2024-05-13
Organ wydający	Wójt Gminy Baranów
Przedmiot regulacji	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Baranowie za 2023 rok
Identyfikator dokumentu	0DDFEF52-9CB3-41E4-8CF8-ECFD97FE9EFC

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1570774220
Numer seryjny	4F31FD13C4E484B9
Osoba podpisująca	Agata Marzena Trzop-Szczypiorska
Instytucja	Urząd Gminy Baranów
Miejscowość	Baranów
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	13.05.2024 15:21:22
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5250001090 CUZ Sigillum - QCA1 Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. PL