

**ZARZĄDZENIE NR 0050.34.2022**  
**WÓJTA GMINY WAPNO**

z dnia 31 marca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Instytucji Kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna  
Gminy Wapno**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku, poz. 217 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 roku, poz. 194 ze zm.) Wójt Gminy Wapno zarządza, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Wapno za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021r.

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

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

**URZĄD GMINY WAPNO**

2102/2022

wpi 24.03.2022

Otrzymuje: FN Podpis: [signature]

### 1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności

Nazwa: Biblioteka Publiczna Gminy Wapno

Adres: 62 – 120 Wapno ul. Solna 1/12

NIP 766-18-56-517 Regon: 572111305

Biblioteka Publiczna Gminy Wapno jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 2020r. poz. 194 z późn. zm.) oraz statut nadany przez Radę Gminy w Wapnie uchwałą nr XIV/71/2019 z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie nadania Statutu Bibliotece Publicznej Gminy Wapno - zarejestrowana jest w elektronicznym rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez Gminę Wapno z dnia 30.11.2012 r. - Nr 1.

Nadzór nad działalnością Biblioteki Publicznej sprawuje Wójt Gminy.

Przedmiotem działalności jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych, innych bibliotek, muzeów i ośrodków informacji naukowej. Do zadań należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, naukowo-badawczej, wydawniczej, edukacyjnej.

### 2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 01.01 – 31.12.2021 r.

### 3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z zarządzeniem Dyrektora Biblioteki 0141.24.2021 z 22 grudnia 2021 r. w sprawie aktualizacji Polityki Rachunkowości.

### 4. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 5. Omówienie metod wyceny

a/ wycena aktywów i pasywów

Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy były:

- dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wg ceny ich nabycia
- dla należności kwoty wymaganej zapłaty
- dla zobowiązań kwoty wymaganej zapłaty
- dla środków pieniężnych w banku wg wartości nominalnej

b/ Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

- wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Odpisy amortyzowane są metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł i umarza się w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- składniki majątku do 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu przekazania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej
- składniki majątku do 10.000,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową – pozabilansową i obciążają koszty zużycia materiałów

## 6. Bilans

- Aktywa trwale -0,-
- Aktywa obrotowe

Stan środków na rachunku bankowym na koniec roku **3.811,98** zł wykazane są w wartości nominalnej.

## 7. Fundusz

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Na koniec 2020 r. Fundusz wyniósł: **3.184,74** zł

- stan na dzień 01.01.2021r. : 3.184,74 zł
- przeksięgowanie zysku za 2021r. : 226,90
- stan na dzień bilansowy 31.12.2021r. : **3.411,64** zł

## 8. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2021r. – 0

## 9. Należności wymagalne na dzień 31.12.2021r. – 0

## 10. Biblioteka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W przychodach i kosztach ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty dotyczące 2021 roku.

## 11. Przychody z działalności statutowej wynosiły 433,00 zł w tym:

- odpłatność za usługi ksero, wydruki komputerowe, nieterminowy zwrot książek oraz zagubione i zniszczone zbiory biblioteczne

## 12. Pozostałe przychody operacyjne:

### a/ dotacje – 203.000,00 w tym:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy : 198.000,00zł  
zwrot dotacji (2021w 2022) 8,60
- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek 5.000,00zł

### b/ zwrot dotacji (2019)- 41,26 zł

**13. Wynik finansowy – zysk netto wynosi: 400,34 zł**

Podatek dochodowy – jednostka jest zwolniona z płacenia podatku dochodowego .  
Koszty do rachunku wyników przyjęte są w cenie brutto ( Biblioteka nie jest podatnikiem podatku VAT)

**14. Informacja o zatrudnieniu:**

a/ liczba etatów 2,25 w tym:

- dyrektor 1 etat
- bibliotekarz 1 etat
- główna księgowa 0,25 etatu

W Bibliotece Publicznej Gminy Wapno w roku obrotowym 2021 i w latach ubiegłych nie miały miejsca znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy.

Wapno, dnia 24.03.2022.r.

Sporządził:

Magdalena Suproniak

Główna księgowa

Magdalena Suproniak

Zatwierdził:

Danuta Kaczmarek

DYREKTOR

Danuta Kaczmarek

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**  
ul. Solna 1 / 12

69-120 Wapno, tel. 87 261 10 74  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY  
WAPNO, UL. SOLNA 1/12, 62-120 WAPNO

**Bilans jednostki na dzień 31.12.2021r.**

poz. z uor	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2021	poz z uor	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2021
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	0		A.	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	3411,64	3811,98
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0		I	<b>Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)</b>	3184,74	3411,64
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0		V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe	0		VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	226,9	400,34
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			B.	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	237,17	37,46
b)	budynki i budowle			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0		*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	3648,81	3849,44	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	<b>Zapasy</b>	0		e)	inne		
1.	Materiały			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	237,17	37,46
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek		
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0		*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	3648,81	3849,44	4.	<b>Fundusze specjalne</b>	237,17	37,46
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3648,81	3849,44	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
b)	w pozostałych jednostkach	0		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3648,81	3849,44	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3648,81	3849,44				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>3648,81</b>	<b>3849,44</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>3648,81</b>	<b>3849,44</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 „Należności od jednostek powiązanych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3) „Należności od pozostałych jednostek”

Sporządził:

Magdalena Suproniak  
Główny księgowy

Miejsce, data sporządzenia:  
Wapno,

24.03.2022

Zatwierdził:

Danuta Kaczmarek  
Dyrektor

Główna księgowy

Magdalena Suproniak

DYREKTOR

Danuta Kaczmarek

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**  
ul. Solna 1 / 12  
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74  
NIP 769 16 55 517, Regon 572111305

## Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za bieżący rok obrotów 2020	za bieżący rok obrotów 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>181828,26</b>	<b>202958,74</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	176787	198000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5041,26	4958,74
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>181556,36</b>	<b>202339,4</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	29932,65	20400,68
III	Usługi obce	11789,16	17318,33
IV	Podatki i opłaty	469	472
V	Wynagrodzenia	110030,6	126625,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	18181,55	22906,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11153,4	14616,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>271,9</b>	<b>619,34</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>471</b>	<b>433</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	471	433
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>742,9</b>	<b>1052,34</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
II	Odsetki		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>516</b>	<b>652</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		652
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>226,9</b>	<b>400,34</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>226,9</b>	<b>400,34</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I „Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Magdalena Suproniak

.....  
sporządziłGłówna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

Danuta Kaczmarek

Wapno,  
miejscowość i data  
24.03.2022.....  
zatwierdziłDYREKTOR  
*Danuta Kaczmarek*



**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**

ul. Solna 1/12

02-120 Wapno, tel. 67 261 10 74

NIP 766 18 56 517, Regon 572111305

pieczęć firmowa

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

		31.12.2020	31.12.2021
<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>	2 421,56	3 184,74
	zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	2 421,56	3 184,74
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	2 421,56	3 184,74
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
	- inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
	- pokrycia straty		
	- inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	2 421,56	3 184,74
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu		
2.1	Zmiany funduszu rezerwowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku		
	- rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany zasad rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany zasad rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	763,18	226,90
a)	zysk netto	763,18	226,90
b)	strata netto	0,00	
<b>II.</b>	<b>Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	3 184,74	3 411,64
<b>III.</b>	<b>Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Wapno,

24.03.2022 r.

Główna księgowa

Magdalena Suproniak

DYREKTOR

Danuta Kaczmarek

### Informacja dodatkowa

1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.1	Nazwę jednostki <b>Biblioteka Publiczna Gminy Wapno</b>
1.2	Siedzibę jednostki Wapno
1.3	Adres jednostki Ul. Solna 1/12
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępnienia informacji o zbiorach własnych innych bibliotek, muzeów i ośrodków informacji naukowej, prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, naukowo-badawczej, wydawniczej i edukacyjnej.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2021-31.12.2021</b>
3.	Omówienie przyjętych zasad ( polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji) Podać przyjęte zasady polityki rachunkowości  Podać metody wyceny:  - środków trwałe wyceniane były według ceny zakupu lub nabycia  - wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu lub nabycia  - pozostałe środki trwałe wyceniane były według zakupu lub nabycia  - inwestycje wyceniane były według zakupu lub nabycia  - środki pieniężne wyceniane były według wartości nominalnej  - należności wyceniane były według wymagalnej zapłaty  - zobowiązania wyceniane były według wymagalnej zapłaty  - zapasy wyceniane były według zakupu lub nabycia  -podać zasady amortyzacji – metoda liniowa



4.	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, zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- podać informację wg załącznika nr 2 i 3
1.2	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	- podać wg załącznika nr 4
1.3	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- podać wg załącznika nr 5
1.4	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
	- podać wg załącznika nr 6
1.5	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- podać wg załącznika nr 7
1.6	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty: - załącznik nr 8
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat
1.7	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- podać wg załącznika nr 9
2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- podać wg załącznika nr 10
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- podać wg załącznika nr 11

Magdalena Suproniak

(główny księgowy)

Główna księgowa  
Magdalena Suproniak

2022.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Kaczmarek

( kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Danuta Kaczmarek

### Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji

(wartość brutto)

Lp.	Okreslenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie ŚT w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	ogółem zwiększenie wartości początkowej	likwidacja	sprzedaż	nieodpłatne przekazanie	inne	ogółem zmniejszenie wartości początkowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w tym:												
a)	grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe												
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Główna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

DYREKTOR  
*Danuta Kaczmarek*

**Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**  
( umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość brutto stan na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok obrotowy	Umorzenie do końca roku obrotowego	Wartość brutto stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w tym:	0	0	0	0
a)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
b)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
c)	środki transportu	0	0	0	0
d)	inne środki trwałe	0	0	0	0
3.	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0

Główna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

DYREKTOR  
*Danuta Kaczmarek*

### Wartość gruntów użytkowanie wieczyste

Grunty użytkowanie wieczyste	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia( m2)	0	0	0	0
wartość (zł)	0	0	0	0
Powierzchnia( m2)	0	0	0	0
wartość (zł)	0	0	0	0
Powierzchnia( m2)	0	0	0	0
wartość (zł)	0	0	0	0
Powierzchnia( m2)	0	0	0	0
wartość (zł)	0	0	0	0
<b>Razem powierzchnia (m2)</b>	0	0	0	0
<b>Razem wartość (zł)</b>	0	0	0	0

**DYREKTOR**

  
Danuta Kaczmarek

Główna księgowa

  
Magdalena Supron



Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

DYREKTOR  
*Danuta Kaczmarek*

### Stan odpisów aktualizujących należności

LP.	Rodzaj należności	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenie	rozwiązanie	
1	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0

Główna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

DYREKTOR  
*Danuta Kaczmarek*

**Stan rezerw**

LP.	Rodzaj rezerw i ich cel	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku			Stan na koniec roku
			zwiększenie	rozwiązanie	wykorzystanie	
1		0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0
4		0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0

Główna księgowa

Magdalena Suproniak

DYREKTOR

Danuta Kaczmarek

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**  
ul. Solna 1/12  
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74  
NIP 766 18 56 517, Regon 572111305

Załącznik nr 8 do zarządzenia

nr 0050.18.2019

z dnia 28 marca 2019

Wójta Gminy Wapno

### Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Inne zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

DYREKTOR  
*Danuta Kaczmarek*

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**  
ul. Solna 1/12  
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74  
NIP 766 18 56 517, Regon 572111303

Załącznik nr 9 do zarządzenia

nr 0050.18.2019

z dnia 28 marca 2019

Wójta Gminy Wapno

### **Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj świadczenia</b>	<b>Wartość świadczenia</b>
<b>1</b>	Nagrody jubileuszowe	0
<b>2</b>	Odprawy emerytalne i rentowe	0
<b>3</b>	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop)	0
<b>4</b>	Nagroda roczna	20.740,00
<b>5</b>	Ekwiwalent za odzież i pranie	694,00
<b>6</b>	Dodatki mieszkaniowe	0
<b>7</b>	Okulary dla pracowników	300,00
<b>8</b>	Świadczenia niepieniężne	0
	<b>Ogółem</b>	<b>21.734,00</b>

Główna księgowa

Magdalena Suproniak

DYREKTOR

Danuta Kaczmarek



**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**  
ul. Solna 1 / 12  
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74  
NIP 766 13 56 517, Regon 572111305

Załącznik nr 10 do zarządzenia

nr 0050.18.2019

z dnia 28 marca 2019

Wójta Gminy Wapno

Lp.	Nazwa inwestycji	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0
5		0	0	0	0
	<b>Razem wartość (zł)</b>	0	0	0	0

Główna księgowa  
*Magdalena Suproniak*

**DYREKTOR**  
*Danuta Kaczmarek*

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY WAPNO**  
ul. Solna 1/12  
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74  
NIP 766 18 56 517, Regon 572111305

Załącznik nr 11 do zarządzenia

nr 0050.18.2019

z dnia 28 marca 2019

Wójta Gminy Wapno

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

Brak istotnych informacji wpływających na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główna księgowa

*Magdalena Suproniak*

DYREKTOR

*Danuta Kaczmarek*