

ZARZĄDZENIE NR 0050.23.2023
WÓJTA GMINY WAPNO

z dnia 31 marca 2023 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 2023 roku poz. 120) 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.),

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Wapno za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022r.

§ 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.

Wójt Gminy Wapno

Maciej Kędzierski

Załącznik do zarządzenia Nr 0050.23.2023
Wójta Gminy Wapno
z dnia 31 marca 2023 r.

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

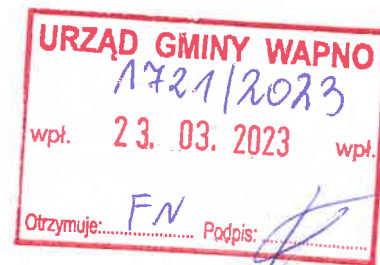
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

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 1991r. 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 2019r. w sprawie nadania Statutu Bibliotece Publicznej Gminy Wapno – zarejestrowana jest w elektronicznym rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez Gminę Wapno z dnia 30.11.2012r. – 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 01.01.2022r. – 31.12.2022r.

3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z zarządzeniem Dyrektora Biblioteki 0141.14.2022 z 29 grudnia 2022r. 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 cen 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 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Odpisy amortyzowane są metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do używania.

- wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł i umarza się w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

- 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 trwałe – 0,00 zł

- Aktywa obrotowe

Stan środków na rachunku bankowym na koniec roku **4.721,30 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 2021r. fundusz wyniósł: **3.411,64 zł**

- stan na dzień 01.01.2022r. : 3.411,64 zł

- przeksięgowanie zysku za 2022r. : 400,34 zł

- stan na dzień bilansowy 31.12.2022r. : **3.811,98 zł**

8. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2022r. – 0,00 zł

9. Należności wymagalne na dzień 31.12.2022r. – 0,00 zł

10. Rachunek Zysków i Strat

Biblioteka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. W przychodach i kosztach ujęto wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty dotyczące 2022 roku.

11. Przychody z działalności statutowej wyniosły 403,99 zł w tym:

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

12. Pozostałe przychody operacyjne:

a/ dotacje – 199.500,00 w tym:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy : 197.000,00zł

zwrot dotacji (za 2022r. w 2023r.) 513,93 zł

- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek 2.500,00zł

b/ zwrot dotacji (za 2021r.) – 8,60 zł

13. Wynik finansowy

Zysk netto wynosi: **909,32 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:

01.01.2022r. – 31.08.2022r. – 2,25 etatu, w tym:

- Dyrektor 1 etat

- Bibliotekarz 1 etat

- Główna Księgowa 0,25 etatu

01.09.2022r. – 31.12.2022r. – 1,25 etatu, w tym:

- P.O. Dyrektora 1 etat

- Główna Księgowa 0,25 etatu

W Bibliotece Publicznej Gminy Wapno w roku obrotowym 2022 i w latach ubiegłych nie miały miejsca znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy.

Wapno, dnia 23.03.2023r.

Sporządził:

Kinga Ślęzak

Zatwierdził:

Anna Dawidowicz-Kosmowska

Główna Księgowa
Ślęzak
Kinga Ślęzak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WAPNO, UL. SOLNA 1/12, 62-120 WAPNO		Bilans jednostki na dzień 31.12.2022r.				BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WAPNO ul. Solna 1/12 62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74 Lp 706 18 43 517, Regon 57211308	
poz. z uor	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2021r.	Stan na dzień 31.12.2022r.	poz. z uor	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2021r.	Stan na dzień 31.12.2022r.
A.	Aktywa trwale	0,00	0,00	A.	Fundusz / kapitał własny	3 811,98	4 721,30
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	3 411,64	3 811,98
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwale	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	400,34	909,32
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37,46	0,00

b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
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.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	3 849,44	4 721,30	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00		e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	37,46	0,00
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	Należności krótkoterminowe	0,00		*	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			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		

	zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	Inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 849,44	4 721,30	4.	Fundusze specjalne	37,46	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 849,44	4 721,30	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 849,44	4 721,30	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 849,44	4 721,30				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	3 849,44	4 721,30		Suma pasywów	3 849,44	4 721,30

Sporządził:

Miejsce, data
sporządzenia:

Zatwierdził:

Główna Księgowa

Wapno,
23.03.2023r.

Dyrektor

Kinga Ślęzak

Główna Księgowa
Kinga Ślęzak

Anna Dawidowicz-Kosmowska

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WAPNO, ul. SOLNA 1/12, 62-120 WAPNO

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WAPNO Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Solna 1/12
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74
fax 762 18 65 617, Regon 572111305

		za rok obrotowy 2021	za rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	202 958,74	199 491,40
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	198 000,00	197 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	4 958,74	2 491,40
B	Koszty działalności operacyjnej	202 339,40	198 465,38
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	20 400,68	16 942,44
III	Usługi obce	17 318,33	13 442,88
IV	Podatki i opłaty	472,00	617,00
V	Wynagrodzenia	126 625,16	139 784,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	22 906,52	18 142,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 616,71	9 536,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	619,34	1 026,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	433,00	403,99
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	433,00	403,99
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 052,34	1 430,01
G	Przychody finansowe		
II	Odsetki		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	652,00	520,69
I	Odsetki		
IV	Inne	652,00	520,69

I	Zysk (strata) brutto	400,34	909,32
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	400,34	909,32

Sporządził:

Miejsce, data
sporządzenia:

Zatwierdził:

Główna Księgowa

Wapno,
23.03.2023r.

Dyrektor

Kinga Ślęzak

Anna Dawidowicz-Kosmowska

Główna Księgowa
Kinga Ślęzak
Kinga Ślęzak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Solna 1/12
62-120 Wapno, tel. 67 461 10 74
fax: 66 10 99 617, kagm@672111395

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2021r.	31.12.2022r.
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	3 184,74	3 411,64
zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	3 184,74	3 411,64
1. Fundusz instytucji na początek okresu	3 184,74	3 411,64
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	3 184,74	3 411,64
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	226,90	400,34
a)	zysk netto	226,90	400,34

b)	strata netto	0.00	
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	3 411,64	3 811,98
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził:
Kinga Ślęzak

Miejsce i data:
Wapno, 23.03.2023r.

Zatwierdził:
Anna Dawidowicz-Kosmowska

Główna Księgowa
Kinga Ślęzak
Kinga Ślęzak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

Zarządzenie Nr 0050.18.2019
Wójta Gminy Wapno
z dnia 28 marca 2019 r.

W sprawie ujednoczenia zasad sporządzania informacji dodatkowej przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Wapno

Na podstawie art. 40 ust.3 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz § 23 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się wzór informacji dodatkowej zgodnej z załącznikami

§ 2. Wykonanie powierza się głównemu księgowemu jednostki organizacyjnej.

§ 3. Wykaz jednostek organizacyjnych, które zobligowane są do sporządzania sprawozdania finansowego zgodnie z jednolitymi zasadami:

- Szkoła Podstawowa w Wapnie
- Biblioteka Publiczna Gminy Wapno
- Urząd Gminy Wapno
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wapnie
- Przedszkole Publiczne prowadzone przez samorząd w Wapnie

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań finansowych za rok 2018.

Informacja dodatkowa

1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.1	Nazwę jednostki
	Biblioteka Publiczna Gminy Wapno
1.2	Siedzibę jednostki
	62-120 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
	01.01.2022r. – 31.12.2022r.
3.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Podać przyjęte zasady polityki rachunkowości Podać metody wyceny: - środków trwale wyceniane były według ceny zakupu lub nabycia - wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu lub nabycia - pozostałe środki trwale 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 wieczystie
	- 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

Kinga Słężak
(główny księgowy)

2023.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Dawidowicz-Kosmowska
(kierownik jednostki)

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji
 (wartość brutto)

Lp.	Określenie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w tym:												
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	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
e)	inne środki trwałe												
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Solna 1/12
69-120 Wapno, tel. 87 261 10 74
KIP 703 11 03 517, Regon 572111305

Załącznik nr 3 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

**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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwale w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

Załącznik nr 4 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GWINY WAPNO
ul. Solna 1/12
63-120 Wapno, tel. 57 261 10 74
K. 570 10 00 517, NIP 572111305

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)	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowska-Kozłowska
Anna Dawidowska-Kozłowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Gołba 1/12
62-120 Wapno, tel. 77 251 10 74
KWP 765 10 22 617, Regon 572111395

Załącznik nr 5 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Kowalska
Anna Kowalska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Socha 17/12
62-120 Wapno, tel. 67 281 10 74
WPZ od 12.03.2017, REGON 572111305

Załącznik nr 6 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

Stan odpisów aktualizujących należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenie	rozwiązanie	
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00 +	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

Załącznik nr 7 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Ściana 17/12
62-120 Wapno, tel. 67 261 10 74
Krajowy Rejestr Sądowy, KRS 0000517, REGON 572111305

Stan rezerw

Lp.	Rodzaj rezerw i ich cel	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku			Stan na koniec roku
			zwiększenie	rozwiązanie	wykorzystanie	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Danuta Kosińska
Danuta Kosińska

Załącznik nr 8 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Cicha 11/12
62-100 Wapno, tel. 12 661 10 74
NIP 766 16 66 517, Regon 572111305

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słęzak
Kinga Słęzak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kusmowska
Anna Dawidowicz-Kusmowska

WOLONTARIATY WAPNO
GMINA WAPNO
ul. Wolna 1/12
62-400 Wapno, tel. 17 281 10 74
NIP 766 18 68 617, Regon 672111305

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		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Wasowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Szkolna 17/18
69-120 Wapno, tel. 67 261 10 74
147 700 10 60 617, Regon 67211305

Załącznik nr 9 do zarządzenia
nr 0050.18.2019
z dnia 28 marca 2019
Wójta Gminy Wapno

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia
1	Nagrody jubileuszowe	13.923,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	27.846,00
3	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop)	0,00
4	Nagroda roczna	0,00
5	Ekwiwalent za odzież i pranie	180,00
6	Dodatki mieszkaniowe	0,00
7	Okulary dla pracowników	600,00
8	Świadczenia niepieniężne	0,00
	Ogółem	42.549,00

Główna Księgowa
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kosmowska
Anna Dawidowicz-Kosmowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY WAPNO
ul. Sołca 17/12
62-400 Wapno, tel. 87 251 10 74
Krajowy Regon 14 23 517, KRS 14 23 517 0005

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
Kinga Słężak
Kinga Słężak

Dyrektor Biblioteki
Anna Dawidowicz-Kusmowski
Anna Dawidowicz-Kusmowski