

**ZARZĄDZENIE NR 59/2024
WÓJTA GMINY NIECHLÓW**

z dnia 20 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki w Niechlowie za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609), art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

(t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120), oraz 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) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2023 rok Gminnej Biblioteki w Niechlowie, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Niechlów

Karol Czaplă

INFORMACJA DODATKOWA

28.03.2024
2663/2024

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminna Biblioteka w Niechlówie
1.2	siedzibę jednostki ul. Dworcowa 9; 56-215 Niechlów
1.3	adres jednostki ul. Dworcowa 9; 56-215 Niechlów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych, udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie formy pracy edukacyjno- czytelniczej oraz działalności informacyjnej, popularyzacja książek i czytelnictwa wśród wszystkich grup społecznych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane z 2023
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Metody wyceny aktywów i pasywów: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według ceny nabycia. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organizatora wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 2. Zgodnie z polityką rachunkowości: - niskocenne środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia mieści się w przedziale od 3.500,00 zł. do 10.000,00 zł brutto dokonuje się jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania. - odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do użytkowania, a ich wartość początkowa przekracza 10.000 zł brutto. - zbiory biblioteczne bez względu na ich wartość zalicza się do środków trwałych. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę. Ewidencja przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na działalność podmiotową oraz dotacji celowych prezentowana jest na rachunku zysków i start w pozycji A. "Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: " Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu " 4" " Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Konta zespołu 7 są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".
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																																																																																																																								
	<p>Zmiany dotyczące środków trwałych za 2023 rok.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów</th> <th>Wartość początkowa stan na 01.01.2023</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie</td> <td>91 409,39</td> <td>4 816,60</td> <td>20 000,00</td> <td>76 225,99</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale, prawa do lokali</td> <td>118 249,12</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>118 249,12</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>198 158,51</td> <td>4 816,60</td> <td>20 000,00</td> <td>194 475,11</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zmiany dotyczące wartości niematerialnych i prawnych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów</th> <th>Wartość początkowa stan na 01.01.2023</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>1 029,01</td> <td>7 884,62</td> <td>0,00</td> <td>8 913,63</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>1 029,01</td> <td>7 884,62</td> <td>0,00</td> <td>8 913,63</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zmiany dotyczące zbiorów bibliotecznych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów</th> <th>Wartość początkowa stan na 01.01.2023</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Zbiory biblioteczne</td> <td>293 001,02</td> <td>18 222,26</td> <td>2 893,69</td> <td>308 329,59</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>293 001,02</td> <td>18 222,26</td> <td>2 893,69</td> <td>308 329,59</td> </tr> </tbody> </table> <p>Amortyzacja- umorzenie za 2023 rok</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów</th> <th>Wartość początkowa stan na 01.01.2023</th> <th>Amortyzacja</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie</td> <td>91 409,39</td> <td>4 816,60</td> <td>20 000,00</td> <td>76 225,99</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale, prawa do lokali</td> <td>124 161,58</td> <td>2 956,23</td> <td>0,00</td> <td>127 117,81</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>215 570,97</td> <td>7 772,83</td> <td>20 000,00</td> <td>203 343,80</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów</th> <th>Wartość początkowa stan na 01.01.2023</th> <th>Amortyzacja</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>1 029,01</td> <td>7 884,62</td> <td>0,00</td> <td>8 913,63</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>1 029,01</td> <td>7 884,62</td> <td>0,00</td> <td>8 913,63</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów</th> <th>Wartość początkowa stan na 01.01.2023</th> <th>Amortyzacja</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Zbiory biblioteczne</td> <td>293 001,02</td> <td>18 222,26</td> <td>2 893,69</td> <td>308 329,59</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>293 001,02</td> <td>18 222,26</td> <td>2 893,69</td> <td>308 329,59</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023	1	Maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie	91 409,39	4 816,60	20 000,00	76 225,99	2	Budynki, lokale, prawa do lokali	118 249,12	0,00	0,00	118 249,12	SUMA		198 158,51	4 816,60	20 000,00	194 475,11	Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023	1	Wartości niematerialne i prawne	1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63	SUMA		1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63	Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023	1	Zbiory biblioteczne	293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59	SUMA		293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59	Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023	1	Maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie	91 409,39	4 816,60	20 000,00	76 225,99	2	Budynki, lokale, prawa do lokali	124 161,58	2 956,23	0,00	127 117,81	SUMA		215 570,97	7 772,83	20 000,00	203 343,80	Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023	1.	Wartości niematerialne i prawne	1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63	SUMA		1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63	Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023	1	Zbiory biblioteczne	293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59	SUMA		293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023																																																																																																																				
1	Maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie	91 409,39	4 816,60	20 000,00	76 225,99																																																																																																																				
2	Budynki, lokale, prawa do lokali	118 249,12	0,00	0,00	118 249,12																																																																																																																				
SUMA		198 158,51	4 816,60	20 000,00	194 475,11																																																																																																																				
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023																																																																																																																				
1	Wartości niematerialne i prawne	1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63																																																																																																																				
SUMA		1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63																																																																																																																				
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023																																																																																																																				
1	Zbiory biblioteczne	293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59																																																																																																																				
SUMA		293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59																																																																																																																				
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023																																																																																																																				
1	Maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie	91 409,39	4 816,60	20 000,00	76 225,99																																																																																																																				
2	Budynki, lokale, prawa do lokali	124 161,58	2 956,23	0,00	127 117,81																																																																																																																				
SUMA		215 570,97	7 772,83	20 000,00	203 343,80																																																																																																																				
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023																																																																																																																				
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63																																																																																																																				
SUMA		1 029,01	7 884,62	0,00	8 913,63																																																																																																																				
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Amortyzacja	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023																																																																																																																				
1	Zbiory biblioteczne	293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59																																																																																																																				
SUMA		293 001,02	18 222,26	2 893,69	308 329,59																																																																																																																				
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																								
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.	liczbe oraz wartosc posiadanych papierow wartosciowych, w tym akcje i udzialow oraz dluznych papierow wartosciowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujacych wartosc naleznosci, ze wskazaniem stanu na poczatek roku obrotowego, zwiakszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem naleznosci finansowych jednostek samorzadu terytorialnego (stan pozyczek zagrozonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw wedlug celu ich utworzenia na poczatek roku obrotowego, zwiakszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie koncowym
	Nie dotyczy
1.9.	podzial zobowiazan dlugoterminowych o pozostalym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikajacym z innego tytuliu prawnego, okresie splaty:
a)	powyzej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyzej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyzej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwote zobowiazan w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wedlug przepisow o rachunkowosci bylby to leasing finansowy lub zwrotny z podzialem na kwote zobowiazan z tytuliu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	laczna kwote zobowiazan zabezpieczonych na majatku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczen
	Nie dotyczy
1.12.	laczna kwote zobowiazan warunkowych, w tym rowniez udzielonych przez jednostke gwarancji i poręczen, takze wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiazan zabezpieczonych na majatku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczen
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczen miedzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczen miedzyokresowych kosztow stanowiacych roznicę miedzy wartoscia otrzymanych finansowych skladnikow aktywow a zobowiazaniem zaplatty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	laczna kwote otrzymanych przez jednostke gwarancji i poręczen niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwote wypaconych srodkow pieniężnych na swiadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokosc odpisow aktualizujacych wartosc zapasow
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia srodkow trwalych w budowie, w tym odsetki oraz roznicę kursowe, ktore powiakszyly koszt wytworzenia srodkow trwalych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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

NATASZA SIĘGOWY
Natasza Sięgoń
 (główny księgowy)

2024-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki w Niechlowie

K. Czak
 mgr Karolina Czak
 Karolina Czak
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNA BIBLIOTEKA W
NIECHLOWIE

sporządzony za okres

01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa

RF
JK

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	351 930,81	289 148,34
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 030,024	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2602/2024	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacja	351 930,81	289 148,34
B	Koszty działalności operacyjnej	390 078,92	304 818,33
I	Amortyzacja	20 828,49	29 571,33
II	Zużycie materiałów i energii	47 844,45	39 524,31
III	Usługi obce	49 548,94	14 970,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 295,80	3 023,40
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	216 104,73	174 848,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	51 659,31	42 267,93
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	797,20	611,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-38 148,11	-15 669,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	38 282,43	14 927,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	38 282,43	14 927,35
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 (C + D - E)	134,32	-742,64
G	Przychody finansowe	128,91	691,60
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	128,91	691,60
H	Koszty finansowe	16,00	58,41
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	16,00	58,41
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	247,23	-109,45
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	247,23	-109,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Viktoria Sieroi

27 MAR. 2024

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki w Niechlowie
204
mgr Karolina Czak

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2023

26.01.2024

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	109 380,43	112 336,66	A	Kapitał (fundusz) własny	87,26	-159,97
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-159,97	-36,83
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	109 380,43	112 336,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	109 380,43	112 336,66		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 380,43	112 336,66		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	247,23	-109,45
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	-13,69

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109 481,41	112 499,48
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	100,98	162,42
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	160,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	160,00
B	Aktywa obrotowe	188,24	2,45		– do 12 miesięcy	0,00	160,00
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	86,10	0,03	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	86,10	0,03	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	86,10	0,03	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	86,10	0,03	4	Fundusze specjalne	100,98	2,42
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	109 380,43	112 336,66
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	109 380,43	112 336,66
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	109 380,43	112 336,66
					- krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	102,14	2,42				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	102,14	2,42				
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	102,14	2,42				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102,14	2,42				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	109 568,67	112 339,11		PASYWA razem (suma poz. A i B)	109 568,67	112 339,11

GŁÓWNY KSEGO
Natasza Sieroń

27 MAR. 2024

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki w Niechłowni
mgr Karolina Czak