

ZARZĄDZENIE Nr 15/2023
WÓJTA GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 31 marca 2023r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku za 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz. 40), art. 27 ust. 1, art. 28 i art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020r. poz. 194 z późn.zm.) oraz art. 52 ust.1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjąć sprawozdanie finansowe tj. bilans wraz z informacją dodatkową, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku za rok 2022, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

.....
(pieczęćka jednostki)

Załącznik do Zarządzenia Nr 15/2023
Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek
z dnia 31 marca 2023r.

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2022r.

AKTYWA	Stan na 01.01.2022r.	Stan na 31.12.2022r.	PASYWA	Stan na 01.01.2022r.	Stan na 31.12.2022r.
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-19,15	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	-19,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-19,15	19,15
d) środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 487,49	114,83
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 487,49	114,83
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 703,31	73,06
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19,15	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	19,15	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	8 684,16	73,06
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 468,34	114,83	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	784,18	41,77
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	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) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 468,34	114,83			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 468,34	114,83			
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	9 468,34	114,83			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 468,34	114,83			
- 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	9 468,34	114,83	Pasywa razem	9 468,34	114,83

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące należności

B. Informacje uzupełniające dla rzetelności sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 4.942,90 zł
2. Umorzenie środków trwałych – 28.473,09 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 335.407,33 zł
w tym zbiory biblioteczne - 274.651,06 zł

Sporządzono: Gołymin-Ośrodek, dnia 31.03.2023r.

SKARBNIK GMINY

Ewelina Stawińska

(nazwisko i imię Głównego Księgowego)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Szczypińska

(nazwisko i imię Kierownika Jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna w Gołyminie-Ośrodku
1.2	siedzibę jednostki
	Gołymin-Ośrodek
1.3	adres jednostki
	06-420 Gołymin-Ośrodek, ul. Ks. Michałaka 10B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku jest prowadzenia wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne i czytelnicze mieszkańców Gminy Gołymin-Ośrodek oraz upowszechnianie wiedzy i kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> • w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, • w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, • w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, • w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, • w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, • w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Amortyzacja obciąża koszty na koniec roku.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) i obejmują one:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, • odzież i umundurowanie, • meble i dywany, • środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. <p>Pozostałe środki trwałe:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej od kwoty 1.000 zł do 10.000 zł. i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - do kwoty 1.000 zł ujmuje się tylko w pozaksiegowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. <p>Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są raz w roku na dzień bilansowy.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie.</p>

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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Pozostałe środki trwale i zbiory biblioteczne	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	0,00	0,00	28.473,09	0,00	0,00	299.599,91	328.073,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36441,14	36441,14
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,72	633,72
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	28.473,09	0,00	0,00	335407,33	363880,42
Umorzenie							
Bilans otwarcia	0,00	0,00	28.473,09	0,00	0,00	299.599,91	328.073,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36441,14	36441,14
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633,72	633,72
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	28.473,09	0,00	0,0	335407,33	363880,42
Wartość netto BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W roku 2022 nie dokonywano aktualizacji wyceny środków trwałych.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
Bilans otwarcia	4.942,90	4.942,90
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	4.942,90	4.942,90
Umorzenie		
Bilans otwarcia	4.942,90	4.942,90
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	4.942,90	4.942,90
Wartość netto BO	0,00	0,00
Wartość netto BZ	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
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.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Ep.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę 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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

SKARBNIK GMINY

Ewelina Stawińska

(Główny Księgowy)

31.03.2023r.

(data)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Szczybińska

(Kierownik Jednostki)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za dzień 31.12.2022r.

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
B. Koszty działalności operacyjnej	164 937,05	239 154,43
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	22 455,08	55 209,38
III. Usługi obce	6 204,48	8 677,21
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	109 878,45	144 002,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 435,68	30 378,85
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	963,38	886,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-164 937,05	-239 154,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	164 912,84	239 111,94
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	164 815,84	227 003,94
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	97,00	12 108,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-24,21	-42,49
G. Przychody finansowe	5,06	61,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	5,06	61,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19,15	19,15
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)	-19,15	19,15

Gołymin-Ośrodek, dnia 31.03.2023r.

SKARBNIK GMINY

Ewelina Stawińska
 Ewelina Stawińska
 (Główny Księgowy)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Szczyńska
 Edyta Szczyńska

(Kierownika Jednostki)

(pieczęćka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony na dzień 31.12.2022r.

	31.12.2021r.	31.12.2022r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	-19,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	-19,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	349,90	0,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-349,90	-19,15
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	349,90	19,15
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- strata za rok ubiegły	349,90	19,15
-	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	-19,15
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
-		
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
	0,00	0,00
-		
	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
-		
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
-		
	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
	-349,90	-19,15
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	0,00	0,00
- korekty błędów		
	0,00	0,00
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		
	0,00	0,00
-		
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
-		
	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		
	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	0,00	0,00
- korekty błędów		
	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	-349,90	-19,15

a) zwiększenie (z tytułu)		
	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	0,00	0,00
-		
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
	349,90	19,15
- pokrycie z kapitału podstawowego		
	349,90	19,15
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		
	-19,15	19,15
a) zysk netto		
	0,00	19,15
b) strata netto		
	-19,15	0,00
c) odpisy z zysku		
	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		
	-19,15	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		
	0,00	0,00

Gołymin-Ośrodek, dnia 31.03.2023r.

SKARBNIK GMINY

.....
Twelina Stawińska
 (Główny Księgowy)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Stęczyńska

.....
 (Kierownika Jednostki)

WÓJT
Adam Piotr Budek
 Adam Piotr Budek