

ZARZĄDZENIE NR 424/22

WÓJTA GMINY KRYPNO

z dnia 30 marca 2022r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Gminnej Biblioteki Publicznej w Krypnie Kościelnym za 2021 rok.**

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

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2021r. samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Krypnie Kościelnym, obejmujące:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2021r. – 31.12.2021r.;
- 3) Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2021r.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA
Stankiewicz Marek
mgr Marek Stankiewicz

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2021 r.

Gminnej Biblioteki Publicznej w Krypie Kościelnym

Część I

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Gminna Biblioteka Publiczna w Krypie Kościelnym, Krypno Kościelne 3, 19-111 Krypno Kościelne.
Przedmiot działalności: gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych.
Organ prowadzący rejestr: Urząd Gminy w Krypie Kościelnym.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Gminna Biblioteka Publiczna w Krypie Kościelnym prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2021 r. i kończący się 31 grudnia 2021 r.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące za zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Rachunkowość instytucji kultury prowadzona jest zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jedn. Dz.U z 2018 poz. 395 z późn.zm.), na podstawie której przyjęto politykę rachunkowości Gminnej Biblioteki Publicznej w Krypie Kościelnym.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- bilans jednostki
- informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w siedzibie jednostki System finansowo-księgowy INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek 05-119 Legionowo, ul. Długa13, rejestr- GBP instytucje Kultury służy do księgowania operacji gospodarczych tj. uzyskanych przychodów i ponoszonych kosztów. Wszystkie operacje gospodarcze wyprowadzane są na konta bilansowe i pozabilansowe (zgodnie z przyjętym w jednostce planem kont).

Pozostałe programy komputerowe wykorzystane w dziale księgowości to Program Płatnik – jest programem powszechnie stosowanym w rozliczeniach ZUS. Umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych w instytucji (umowa o pracę, umowa zlecenie) podlegających ubezpieczeniu społecznemu, naliczanie składek ZUS od ww. pracowników; sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorowych.

Program INTERNET Banking umożliwia przeprowadzenie internetowych operacji bankowych. W dziale przelewy pracownik odpowiedzialny wprowadza nowy przelew, który po sprawdzeniu osoby upoważnione podpisują podpisem elektronicznym. Karty używane do podpisów elektronicznych otrzymały tylko osoby, które za zgodą dyrektora jednostki złożyły w banku wzór podpisu. Wejście do programu oraz podpis elektroniczny chronione są hasłami, które znają tylko osoby do tego upoważnione.

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

- **majątek trwały** o wartości powyżej 10.000 zł. amortyzowany jest metoda liniową wg planu amortyzacji, w którym przyjęte zostały stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- **pozostałe środki trwałe** – o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 100 zł. odnosi się w koszty okresu, w którym zostały przyjęte do użytkowania.
- **wszystkie zakupy** na potrzeby bieżące są zaliczane bezpośrednio w ciężar kosztów w momencie zakupów, jeżeli Dyrektor nie postanowi inaczej.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie Dotyczy.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Część II

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększa i zmniejsza z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1. Środki trwałe

stan na początek roku	703.955,19 zł.
przychód w ciągu roku	0,00 zł.
rozchód w ciągu roku	11.957,19 zł.
umorzenie w ciągu roku	16.537,35 zł./odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową/

2. Pozostałe środki trwałe

stan na początek roku	178.443,75 zł.
rozchód w ciągu roku	17.483,79 zł.
przychód w ciągu roku	41.362,02 zł.
stan na koniec roku	202.321,98 zł. /środki te umorzone są w 100%/.

3. Wartości niematerialne i prawne

stan na początek roku	10.341,37 zł.
przychód w ciągu roku	1.266,48 zł.
rozchód w ciągu roku	2.285,07 zł.
stan na koniec roku	9.322,78 zł.

4. Księgozbiór

stan na początek roku	239.319,12 zł.
zakup w ciągu roku	17.793,84 zł. (umorzone w 100%)
darowizny w ciągu roku	4.848,08 zł. (umorzone w 100%)
wycofane w ciągu roku	5.752,44 zł.
stan na koniec roku	256.208,60 zł.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Biblioteka nie posiada gruntów do swojej ewidencji.

3) Wartość niezamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawny i innych umów. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku bilansowym.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków budowli. Zobowiązania takie nie wystąpiły.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego. Biblioteka posiada fundusz instytucji kultury, który odzwierciedla wartości majątku instytucji. Fundusz jest kapitałem podstawowym instytucji.

6) Stan na początek roku obrotowego zwiększania i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządzała zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Jednostka nie posiada funduszy rezerwowych i zapasowych. Zmiany w funduszu jednostki przedstawiały się następująco:

Stan funduszu jednostki na początek roku wynosił : 38.652,75 zł.

Zwiększenia w trakcie roku obrotowego: 7.661,66 zł.

Stan funduszu jednostki na koniec roku wynosił : 46.314,41 zł.

7) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. -brak.

8) Dane o stanie rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów.

stan na początek roku 576.051,14 zł.

stan konta 840 na koniec roku 2021 wynosi 559.513,79 zł.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: - nie wystąpiły.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:- nie było.

11) Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów. Środki trwale otrzymane nieodpłatnie tj. budynek GBP, zbiory biblioteczne.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):
Jednostka nie posiadała w 2021 roku zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również; udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Zagadnienia te nie wystąpiły w roku obrotowym.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzajowa działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychodów netto ze sprzedaży w 2021 r. nie było.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale:

Jednostka w 2021 r. nie dokonywała aktualizacji wartości środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostka nie posiadała w 2021 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Jednostka nie zaniechała w 2021 r. żadnej z prowadzonych działalności i nie zamierza zaniechać w roku następnym.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym wynosi 0,00 zł. dzięki zwolnieniu dochodów:

1. Dotacja podmiotowa budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla instytucji kultury na realizację zadań statutowych	281.000,00 zł.
2. Dotacja Biblioteka Narodowa	8.000,00 zł.
4. Dotacja „Kraszewski.Komputery dla bibliotek”	22.640,00 zł.
5. Pozostałe przychody operacyjne -	40.538,62 zł.
6. Zwrot dotacji z projektu „ Uchwycić nieuchwytnie”	-4.516,84 zł.
Razem:	347.661,78 zł.

na podstawie art.5 ust.1 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2003 Nr 202, poz. 1957 z później.zm.) w związku z art.17 ust.1 pkt14 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2000 Nr. 54, poz.65 z później.zm.) oraz dzięki zwolnieniu dochodów podatników, których celem jest działalność kulturalna- w części przeznaczona na te cele na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ww. ustawy, z także zwolnieniu dotacji i innych nieodpłatnych świadczeń otrzymanych na pokrycie kosztów nabycia lub wytworzenia środków trwałych na podstawie art.17 ust.1 pkt 21 ww. ustawy.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy- jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie dotyczy.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska:

Nie wystąpiły. Jednostka nie planuje na następny rok.

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Jednostka nie odnotowała w 2021 r. zysków nadzwyczajnych.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie dotyczy.

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych..:

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. Na koniec roku obrotowego jednostka Posiadała środki pieniężne na rachunkach bankowych – na rachunku pomocniczym Fundacji „Uchwycić nieuchwytnie” – 405,27 zł., rachunek podstawowy- 0,00 zł.

4.

1) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe:

Na dzień 31 grudnia 2021 r. w jednostce zatrudnionych było 5 osób ogółem, co w przeliczeniu na etaty daje 4,13 (4 osoby na 1/1 etatu, 1 osoba na 1/8 etatu).

2) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno):

Wynagrodzenia osób zarządzających w roku 2021:

Dyrektor -57.924,00 zł.

Wynagrodzenia osób nadzorujących – nie dotyczy.

3) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Dyrektor nie korzystał w 2021 r.

5.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Informacje o znacznych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. Po dniu bilansowym nie wystąpiły w instytucji zdarzenia znaczące.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W 2020 roku nie dokonano zmian zasad rachunkowości, nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane sprawozdania finansowego za rok poprzedzający są w pełni porównywalne z danymi sprawozdania za rok obrotowy, ponieważ nie dokonano żadnych zmian wpływających na porównywalność odpowiednich pozycji obu sprawozdań finansowych.

6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.....:

Nie dotyczy.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Nie dotyczy.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

Jednostka nie posiadała w 2021 r. żadnych udziałów w spółkach.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania, korzystając ze zwolnień lub wyłączeń:

Nie dotyczy.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie...:

Nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności...:


Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:

brak

19.03.2022 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY


.....
Danuta Bierzdzia.....

(Główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Krypnie Osiedlnym


.....
mgr Beata Rogalska

(Dyrektor)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 266400
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	307 123,16	266 400,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	307 123,16	266 400,00
B	Koszty działalności operacyjnej	361 489,75	304 336,67
I	Amortyzacja	21 179,27	18 202,35
II	Zużycie materiałów i energii	82 421,02	58 220,54
III	Usługi obce	23 274,55	37 126,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	187 846,71	153 621,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	44 369,84	36 523,19
	– emerytalne	18 241,13	14 719,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 398,36	643,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-54 366,59	-37 936,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	40 538,62	45 520,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	40 538,62	45 520,13
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)	-13 827,97	7 583,46
G	Przychody finansowe	0,00	78,20
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:	0,00	78,20
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
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		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-13 827,97	7 661,66
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-13 827,97	7 661,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Bierzio
Danuta Bierzio

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Krypnie Kościelnym
mgr Beata Rogalska
mgr Beata Rogalska

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwale	590 017,79	606 555,14	A	Kapitał (fundusz) własny	32 486,44	46 314,41
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	46 314,41	38 652,75
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			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwale	590 017,79	606 555,14		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwale	590 017,79	606 555,14	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	30 504,00	30 504,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	559 513,79	576 051,14		- na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwale						
2	Środki trwale w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwale w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-13 827,97	7 661,66
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	560 666,62	576 381,19
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa		
	- udziały lub akcje				- krótkoterminowa		
	- inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- długoterminowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 152,83	330,05
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 152,83	330,05
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 152,83	330,05
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy	1 152,83	330,05
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	3 135,27	16 140,46	b)	inne		
I	Zapasy	2 730,00	2 820,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	2 730,00	2 820,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy		
					– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	559 513,79	576 051,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	559 513,79	576 051,14
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	542 976,44	559 513,79

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				- krótkoterminowe	16 537,35	16 537,35
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	405,27	13 320,46				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	405,27	13 320,46				
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	405,27	13 320,46				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	405,27	13 320,46				
	- 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)	593 153,06	622 695,60		PASYWA razem (suma poz. A i B)	593 153,06	622 695,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Danuta Bierzio

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Krynie

 mgr Beata Rogalska