

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 4 8 1 1 6 6 8 5 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
BIBLIOTEKA - CENTRUM INFORMACJI I KULTURY GMINY STARE JUCHY			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	EŁCKI
Gmina	STARE JUCHY	Miejscowość	STARE JUCHY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	EŁCKI	Gmina	STARE JUCHY
Ulica	EŁCKA	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	STARE JUCHY	Kod pocztowy	19-330
		Poczta	STARE JUCHY
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 / data do 31-12-2022

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z Zarządzenia nr 8/2020 Dyrektora Biblioteki - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy z dnia 01.09.2020r w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości oraz Zarządzenia nr 1/2022 z dnia 03.01.2022r w sprawie wprowadzenia zmian do zasad (polityki) rachunkowości dla Biblioteki - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł umarza się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmuje w ewidencji księgowej na koniec roku budżetowego na podstawie sporządzonego naliczenia umorzenia.
3. „Niskocenne” środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
4. Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
5. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „013” o wartości jednostkowej na poziomie 1.000,00zł.
6. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w art. 16f ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej niż dolna granica wartości pozostałych środków trwałych, o której mowa w pkt. 5, podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej, ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej pozostałych środków trwałych jednostki.
7. Dla pozostałych środków trwałych, niewymienionych w pkt. 6, prowadzi się stosownie do potrzeb, ewidencję ilościową wedle uznania kierownika jednostki.
8. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla następujących aktywów - pozostałych środków trwałych bez względu na ich wartość: meble, kasy fiskalne, sprzęt komputerowy, sprzęt audiowizualny, kamery, magnetofony.
9. Zakupy materiałów niezbędnych do bieżącego funkcjonowania jednostki (materiały biurowe, środki czystości, węgiel, drewno) księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie zakupu, w związku z brakiem miejsc do magazynowania. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu.
10. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
11. Odpisem aktualizującym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne, oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze, zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.
12. Rozliczenia międzyokresowe czynne w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku bilansowego salda kont zespołu 4 "Koszty według rodzaju" są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".

Na koniec roku bilansowego salda kont zespołu 7 "Przychody i koszty" są zamykane w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy".

Dotacje od organizatora otrzymywane na działalność bieżącą oraz pozostałe dotacje przeznaczone na działalność statutową instytucji prezentowane są w rachunku zysków i strat w części A.V. "Dotacje na finansowanie działalności podstawowej".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), to jest na dzień 31 grudnia jednostka sporządza sprawozdania finansowe.

W skład sprawozdań finansowych Biblioteki - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy wchodzi:

- bilans (wersja uproszczona),
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- dodatkowe informacje i objaśnienia – w razie potrzeby.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, zgodnie z art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BIBLIOTEKA - CENTRUM
INFORMACJI I KULTURY GMINY
STARE JUCHY

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	40 200,65	62 240,64	A	Kapitał (fundusz) własny	46 382,06	63 860,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	63 860,99	94 191,23
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	40 200,65	62 240,64	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	40 200,65	62 240,64		– 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	3 337,75	3 487,20		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36 862,90	58 753,44		– 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	-17 478,93	-30 330,24
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 343,24	1 932,56
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	1 343,24	1 932,56
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 524,65	3 552,91		– do 12 miesięcy		
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	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	150,00	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	416,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	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	416,40
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	416,40

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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	150,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	150,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	150,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 343,24	1 516,16
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 374,65	3 552,91		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 374,65	3 552,91				
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	7 374,65	3 552,91				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 374,65	3 552,91				
	– 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)	47 725,30	65 793,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	47 725,30	65 793,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	590 687,50	532 817,44
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 872,50	14 077,44
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	559 815,00	518 740,00
B	Koszty działalności operacyjnej	614 593,16	563 357,54
I	Amortyzacja	47 454,14	42 591,33
II	Zużycie materiałów i energii	85 613,72	81 657,02
III	Usługi obce	108 759,11	62 824,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 940,41	5 758,51
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	296 441,17	299 454,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	68 675,90	67 887,87
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 708,71	3 183,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-23 905,66	-30 540,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 878,72	174,78
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 878,72	174,78
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)	-19 026,94	-30 365,32
G	Przychody finansowe	1 548,01	35,08
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:	1 548,01	35,08
	– 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)	-17 478,93	-30 330,24
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-17 478,93	-30 330,24

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					
H.	Strata z lat ubiegłych					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
K.	Podatek dochodowy					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

.....
Pieczęć jednostki

**I. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązań
między jednostkami budżetowymi Gminy Stare Juchy dla sporządzenia
łącznego Bilansu za 2022rok**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostkowym	Uwagi
		Należności	Zobowiązania		
	NEGATYWNE				
	RAZEM				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY
GMINY STARE JUCHY

Elwira Cieśluk

.....
Główny księgowy

2023 -03- 2 8

.....
data

DYREKTOR
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

in. Agnieszka Cybulski

.....
Kierownik jednostki

.....
Pieczęć jednostki

II. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami budżetowymi Gminy Stare Juchy dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2022 rok

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat
		Koszty	Przychody	
1	Gmina Stare Juchy – woda i ścieki	825,57zł		B.II – zużycie materiałów i energii
2	Gmina Stare Juchy – dodatek dla podmiotów wrażliwych	3.579,72zł		D.IV – inne przychody operacyjne
RAZEM		4.405,29zł		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY
GMINY STARE JUCHY

Elwira Cieśluk

.....
Główny księgowy

2023 -03- 2 8

.....
data

DYREKTOR
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

Ind. Adyś Gębulski

.....
Kierownik jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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;

Zmiana wartości początkowej środków trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia		Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty	- zł					- zł						- zł	- zł
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł					- zł						- zł	- zł
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 764,63 zł					- zł						- zł	8 764,63 zł
4	Urządzenia techniczne i maszyny	351 067,35 zł					- zł						- zł	351 067,35 zł
5	Środki transportu						- zł						- zł	- zł
6	Inne środki trwałe						- zł						- zł	- zł
7	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	359 831,98 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	359 831,98 zł

Zmiana wartości netto środków trwałych					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)		
1	Grunty	- zł	- zł		
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 487,20 zł	3 337,75 zł		
4	Urządzenia techniczne i maszyny	58 753,44 zł	36 862,90 zł		
5	Środki transportu				
6	Inne środki trwałe		- zł		
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	62 240,64 zł	40 200,65 zł		

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia		Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty						- zł						- zł	- zł
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						- zł						- zł	- zł
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 277,43 zł				149,45 zł	149,45 zł						- zł	5 426,88 zł
4	Urządzenia techniczne i maszyny	292 313,91 zł				21 890,54 zł	21 890,54 zł						- zł	314 204,45 zł
5	Środki transportu						- zł						- zł	- zł
6	Inne środki trwałe						- zł						- zł	- zł
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	297 591,34 zł	- zł	- zł	- zł	22 039,99 zł	22 039,99 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	319 631,33 zł

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - **NIE DOTYCZY**
- 3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Umowa użyczenia z dnia 21.03.2013r pomiędzy Gminą Stare Juchy a Biblioteką - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy, przekazująca w bezpłatne użytkowanie nieruchomości stanowiącej działkę nr 569/1 o pow. 0,1495ha, zabudowaną budynkiem użytkowym o powierzchni użytkowej 496,71m ² , i powierzchni zabudowy 286,38m ² , położoną w Starych Juchach . Termin użyczenia – 31.03.2023r.	1 001 323,21			1 001 323,21
2	Umowa użyczenia z dnia 04.12.2014r pomiędzy Gminą Stare Juchy a Biblioteką - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy, przekazująca w bezpłatne użytkowanie nieruchomości stanowiącej działkę nr 253/35 o pow. 0,0213ha, położoną w obrębie Szczecinowo oraz uzgodnioną część gruntu o pow. 0,0490ha z działki nr 142/2 wraz z budynkiem, położonego w obrębie Szczecinowo KW OL1E/00012979/3. Termin użyczenia – 31.12.2023r.	261 513,15			261 513,15
3	Umowa użyczenia z dnia 04.12.2014r pomiędzy Gminą Stare Juchy a Biblioteką - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy, przekazująca w bezpłatne użytkowanie lokal użytkowy o powierzchni 141m ² wraz z udziałem 1410/3338 w działce nr 96/15 o pow. 0,3207 ha, położonej w obrębie miejscowości Orzechowo , KW OL1E/00053807/6. Termin użyczenia – 31.12.2023r.	62 317,84			62 317,84
4	Umowa użyczenia z dnia 04.12.2014r i aneks z dnia 04.01.2019r pomiędzy Gminą Stare Juchy a Biblioteką - Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy, przekazująca w bezpłatne użytkowanie lokal użytkowy o powierzchni 27,1m ² wraz z udziałem 271/2294 w działce nr 46/3 o powierzchni 0,0204 ha, położonej w obrębie miejscowości Czerwonka , KW OL1E/00050134/6. Termin użyczenia – 31.12.2023r.	3 618,00			3 618,00
	Ogółem	1 328 772,20	-	-	1 328 772,20

- 4) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - **NIE DOTYCZY**
- 5) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - **NIE DOTYCZY**
- 6) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - **NIE DOTYCZY**
- 7) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - **NIE DOTYCZY**
- 8) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat) - **NIE DOTYCZY**
- 9) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - **NIE DOTYCZY**
- 10) 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**
- 11) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową - **NIE DOTYCZY**

- 12) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej - **NIE DOTYCZY**
- 13) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896), i art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639) - **NIE DOTYCZY**

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Kwota
Przychody z wynajmu lokali, sali, stołów i krzeseł	10 997,50 zł
Przychody z wydruku plakatów i fotografii	190,00 zł
Usługi ksero	1 185,00 zł
Sprzedaż rękodzieła	- zł
Inne (odpłatność za zajęcia)	11 900,00 zł
Darowizny	6 600,00 zł
Ogółem	30 872,50 zł

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych - **NIE DOTYCZY**
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - **NIE DOTYCZY**
- 4) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - **NIE DOTYCZY**
- 5) kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Biblioteka – Centrum Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy otrzymał w dniu 23.12.2022r w kwocie 3.579,72zł jednorazowy dodatek dla podmiotów wrażliwych, przyznany na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022r, poz. 1967 z późn. zm.).

III. Informacje o sprawach osobowych

- 1) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na 31.12.2022r
Pracownicy umysłowi (administracyjni, specjaliści, instruktorzy)	4,20
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,00
Ogółem	6,20

- 2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych - **NIE DOTYCZY**
- 3) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania - **NIE DOTYCZY**

IV. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - **NIE DOTYCZY**
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - **NIE DOTYCZY**
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - **NIE DOTYCZY**
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **NIE DOTYCZY**
- 5) inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI
CENTRUM INFORMACJI I KULTURY
GMINY STARE JUCHY

Elwira Cieśluk

.....
Główny księgowy

2023 -03- 2 8

.....
data

DYREKTOR
BIBLIOTEKI - CENTRUM INFORMACJI
I KULTURY GMINY STARE JUCHY

Jan Jankowski

.....
Kierownik jednostki

**Zatwierdzam / nie zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2022r Biblioteki – Centrum
Informacji i Kultury Gminy Stare Juchy**

.....
Podpis organizatora

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-27 17:31:04	Elwira Cieśluk
2023-03-27 17:31:40	Adrian Cybulski