

**ZARZĄDZENIE NR 91/2024
WÓJTA GMINY PĄTNÓW**

z dnia 4 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Pątnowie za 2023 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2024r. poz. 87) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023r. poz. 120, poz. 295, poz. 1598, z 2024r. poz. 619) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Pątnowie za 2023 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
dr Jacek Olczyk

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8321988870	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		28-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PAŃNÓWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	WIELUŃSKI
Gmina	PAŃNÓW	Miejscowość	PAŃNÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	WIELUŃSKI	Gmina	PAŃNÓW
Ulica		Nr domu	72
		Nr lokalu	
Miejscowość	PAŃNÓW	Kod pocztowy	98-335
		Poczta	PAŃNÓW
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 9101A 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 01-01-2023 data do 31-12-2023

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 Gminnej Bibliotece Publicznej w Pątnowie księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Środki trwałe o wartości powyżej 10 tys. zł umarzane są metodą liniową, natomiast pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 tys. zł. umarzane są w 100% w momencie przyjęcia ich do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Wartości niematerialne i prawne, które posiada jednostka to licencje i programy komputerowe o przewidywanym czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok. Umazane są jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania, ze względu na niską wartość. Jednostka posiada również zbiory biblioteczne, które umarzane są w 100% w dniu przyjęcia ich do użytkowania. jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na działalność podstawową prezentowana jest w rachunku zysków i strat w pozycji A "Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi". Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 "Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie", zamykane są w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy". Wszystkie przychody oraz koszty finansowe ujmowane są na kontach zespołu 7 "Przychody, dochody i koszty", zamykane są w korespondencji z kontem 860 "Wynik finansowy". Dotacje celowe otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych zalicza się zgodnie z polityką rachunkowości GBP w Pątnowie do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwoty te, zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych, zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt. 2 Ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości i prezentowane są RZiS w poz. DII "Dotacje". Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządza się w wersji elektronicznej, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz. U z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) wg załącznika nr 1 do tej ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W PATNOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	321 975,04	333 059,90	A	Kapitał (fundusz) własny	185 132,15	205 940,50
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	205 940,50	202 954,35
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	321 975,04	333 059,90	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	321 975,04	333 059,90		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	160,00	160,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 771,70	319 547,84		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	12 043,34	13 352,06				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 808,35	2 986,15
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		
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 468,82	144 403,49
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	13 389,93	15 938,39
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	1 625,93	17 284,09		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	1 054,00	13 795,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 054,00	13 795,00	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	334,93	29,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 389,93	15 938,39
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:	905,23	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	905,23	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 315,88	4 536,89
b)	inne			g)			
3	Należności od pozostałych jednostek	334,93	29,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	10 168,82	11 401,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	334,93	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	334,93	0,00	4	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	125 078,89	128 465,10
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	29,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	125 078,89	128 465,10
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	121 692,68	125 078,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	237,00	3 460,09		- krótkoterminowe	3 386,21	3 386,23
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	237,00	3 460,09				
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	237,00	3 460,09				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	237,00	3 460,09				
	- 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)	323 600,97	350 343,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	323 600,97	350 343,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	249 559,00	395 000,00
	– 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	249 559,00	395 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	279 031,56	403 300,08
I	Amortyzacja	11 084,86	11 084,88
II	Zużycie materiałów i energii	73 830,09	73 011,19
III	Usługi obce	14 032,62	22 741,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	59,00	34,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	147 219,04	248 122,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	32 404,51	47 727,46
	-- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	401,44	578,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-29 472,56	-8 300,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 664,21	11 286,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	8 664,21	11 286,23
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)	-20 808,35	2 986,15
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
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	0,00
	– 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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-20 808,35	2 986,15
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-20 808,35	2 986,15

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						

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PĄTNOWIE
1.2	Siedzibę jednostki
	Pątnów
1.3	Adres jednostki
	Pątnów 72, 98-335 Pątnów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna w Pątnowie – nazwa skrócona GBP Pątnów jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonym przez Wójta Gminy Pątnów i posiada osobowość prawną. Działa na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz statutu nadanego uchwałą nr XLII/188/2006 Rady Gminy w Pątnowie z dnia 28.06.2006 r. Celem GBP Pątnów jest zapewnienie mieszkańcom dostępu do materiałów bibliotecznych, rozwijanie i zaspakajanie potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminnej, prowadzenie wielokierunkowej działalności kulturalnej dostosowanej do potrzeb i oczekiwań lokalnego środowiska.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Środki trwałe umarżane są metodą liniową. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł (pozostałe środki trwałe) umarżają się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Wartości niematerialne i prawne, które posiada jednostka to licencje i programy komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Umarżane są jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania. Umorzone są w 100%. Jednostka posiada także zbiory biblioteczne, które umorzone są w 100% w dniu przyjęcia do użytkowania. Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	Inne informacje
	Brak
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.
	Dane przedstawiono w tabelach nr 1, 2, 3 i 4

Tabela nr 1 Środki trwałe (o wartości powyżej 10 tys. zł oraz grunty)

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	409 901,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 901,51
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	391 045,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 045,51
1.2.	Kotły i maszyny energetyczne	18 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 696,00
1.3.	Grunty	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00
SUMA		409 901,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 961,51

Tabela nr 2 Wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne i pozostałe środki trwałe (o wartości jednostkowej poniżej 10 tys. zł)

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	9 081,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 081,25
2.	Zbiory biblioteczne	184 958,01	0,00	17 000,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 133,01
3.	Pozostałe środki trwałe	220 625,81	0,00	12 666,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 292,80
SUMA		414 665,07	0,00	29 666,99	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 507,06

Tabela nr 3 U MORZENIE

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku	ZWIĘKSZENIE UMORZENIA				ZMNIEJSZENIE UMORZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja za rok obrotowy	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	76 841,61	11 084,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 926,47
1.1.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	71 497,67	9 776,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 273,81
1.2.	Umorzenie kotłów i maszyn energetycznych	5 343,94	1 308,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 652,66
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	220 625,81	0,00	12 666,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 292,80
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	9 081,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 081,25
4.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	184 958,01	0,00	17 000,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 133,01
SUMA		491 506,68	11 084,86	29 666,99	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532 433,53

Tabela nr 4 Wartość netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1	Środki trwałe	333 059,90	321 975,04
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	319 547,84	309 771,70
1.2.	Kotły i maszyny energetyczne	13 352,06	12 043,34
1.3.	Pozostałe środki trwałe (o wart. jednostk. Poniżej. 10 tys. zł)	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Grunty	160,00 zł	160,00 zł
2.	Zbiory biblioteczne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00 zł
SUMA		333 059,90	321 975,04

1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	GBP w Pątnowie nie dysponuje takimi danymi i nie posiada dóbr kultury.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów 2022ów 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 występują
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występują

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)
	nie dotyczy
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występują
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występują
1.12.	łącznie 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 występują
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
	GBP w Pątnowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	GBP w Pątnowie nie otrzymała poręczeń i gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	brak
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
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 wystąpiły
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Anna Stasiak
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Łuszczuk
(kierownik jednostki)

