

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
 ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
 REGON 551319574
 NIP 761-147-28-78
 Jednostka kontynuująca działalność

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2022 r.
 za rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022

Wyszczególnienie	Stan na początek 2022 roku	Stan na koniec 2022 roku
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	2 286 887,87	2 225 261,45
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 286 887,87	2 225 261,45
1. Środki trwałe	2 286 887,87	2 225 261,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 232,31	296 232,31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 949 332,71	1 894 450,49
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 322,85	34 578,65
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		

– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	9 463,93	10 635,27
I. Zapasy	6 900,00	7 282,00
1. Materiały	6 900,00	7 282,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	766,67	766,67
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	766,67	766,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	766,67	766,67
– do 12 miesięcy	766,67	766,67
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 797,26	2 586,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 797,26	2 586,60
a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		

– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 797,26	2 586,60
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 797,26	2 586,60
– 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	2 296 351,80	2 235 896,72

Pasywa

A. Kapitał (fundusz) własny	693 078,66	699 039,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	712 251,27	693 078,66
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		5 961,20
VI. Zysk (strata) netto	-19 172,61	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 603 273,14	1 536 856,86
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
– długoterminowa		
– krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
– długoterminowe		
– krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 570,95	9 411,69
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 178,10	7 977,05
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	779,20	7 977,05
– do 12 miesięcy	779,20	7 977,05
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 763,36	
h) z tytułu wynagrodzeń	8 635,54	
i) inne	0,00	
3. Fundusze specjalne	1 392,85	1 434,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 581 702,19	1 527 445,17
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 581 702,19	1 527 445,17
– długoterminowe	1 581 702,19	1 527 335,09
– krótkoterminowe		110,08
Pasywa razem	2 296 351,80	2 235 896,72

Czernice Borowe, dnia 2023.03.28

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
 ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
 REGON 551319574
 NIP 761-147-28-78

Rachunek zysków i strat
 sporządzony na dzień 31.12.2022 r.
 za rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na początek 2022 roku	Stan na koniec 2022 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	42 527,64	5 616,63
– 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	42 527,64	5 616,63
B. Koszty działalności operacyjnej	378 561,61	356 023,90
I. Amortyzacja	58 745,22	61 626,42
II. Zużycie materiałów i energii	78 699,51	67 866,46
III. Usługi obce	36 819,76	6 677,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	167 204,76	178 350,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	35 563,63	39 584,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 528,73	1 918,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-336033,97	-350407,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	316 858,10	356 367,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	262 491,00	299 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	54 367,10	57 367,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-19 175,87	5 959,83
G. Przychody finansowe	3,26	1,37
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:	3,26	1,37
– 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		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19 172,61	5 961,20
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 172,61	5 961,20

Czernice Borowe, dnia 2023.03.28

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych

ul. Chelchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe

REGON 551319574

NIP 761-147-28-78

Organ prowadzący rejestr instytucji kultury - Gmina Czernice Borowe

Instytucja kultury prowadząca działalność

sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2022.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Gmina Czernice Borowe.

Nie dokonywano przeszacowań poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w związku ze zmianą cen i różnic kursowych

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12. 2022 roku wynosi : 338 698,87 zł., w tym:

budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 290 995,32 zł;

urządzenia techniczne i maszyny 42703,55 zł;

inne środki trwałe 5000,00 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 169 680,61 zł

Umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 230 198,32 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 23 302,92 zł.

Zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na pełny etat w 2022 roku wynosi 4 etaty.

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat na dzień 31.12.2022 r. wynosi 4 etaty.

Liczba pracujących w osobach na dzień 31.12.2022 r. wynosi 4 osoby.

Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych w 2022 roku wynosił 5 820,00 zł

Koszty Funduszu pracy wynosiły 2 960,70 zł.

Instytucja kultury prowadziła w 2022 roku trzy rachunki bankowe

1. Rachunek podstawowy - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2022 r. wynosi 1 151,96 zł;

2. Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2022 r. wynosi 1 434,64 zł;

5. Rachunek podatkowy VAT - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2022 r. wynosi 0 zł;

Na Fundusze specjalne składa się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie : na początek roku 1 392,85 zł , na koniec roku 1 434,64 zł.

Czernice Borowe, dnia 2023.03.28

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Wszystkie zobowiązania wykazano w bilansie

2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Nie udzielano

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

Nie nabywano udziałów (akcji)

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

Nie nabywano udziałów (akcji)

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

Nie nabywano udziałów (akcji)

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie nabywano udziałów (akcji)

Czernice Borowe, dnia 2023.03.28