

Gmina Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
ul. Chelchowskięgo 12, 06-415 Czernice Borowe
REGON 551319574
NIP 761-147-28-78
jednostka kontynuująca działalność

BILANS

sporządzone na dzień 31.12.2023 r.
za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

Wyszczególnienie		Aktywa	
	Stan na początek 2023 roku	Stan na koniec 2023 roku	
I. Wartości niematerialne i prawne		2 225 261,45	2 163 635,03
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		2 225 261,45	2 163 635,03
1. Środki trwałe		2 225 261,45	2 163 635,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		296 232,31	296 232,31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 894 450,49	1 839 568,27
c) urządzenia techniczne i maszyny		34 578,65	27 834,45
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek w którym 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			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			

			– udzielenie pożyczki
			– inne długoterminowe aktywa finansowe
			– udziały lub akcje
			– udziały lub akcje
			– inne papiery wartościowe
			– udzielenie pożyczki
			– inne papiery wartościowe
			– udziały lub akcje
			– udziały lub akcje
			a) w jednostkach powiązanych
			1. Krótkoterminowe aktywa finansowe
1 582,83	2 586,60	1 582,83	
			III. Inwestycje krótkoterminowe
			(d) dochodzone na drodze sądowej
			c) inne
			b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych
			– powyżej 12 miesięcy
			– do 12 miesięcy
			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
			3. Należności od pozostałych jednostek
			b) inne
			– powyżej 12 miesięcy
			– do 12 miesięcy
			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
			2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
766,67	766,67	766,67	
			b) inne
			– powyżej 12 miesięcy
			– do 12 miesięcy
			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
			1. Należności od jednostek powiązanych
766,67	766,67	766,67	
			II. Należności krótkoterminowe
			5. Zaliczki na dostawy i usługi
			4. Towary
			3. Produkty gotowe
			2. Półprodukty i produkty w toku
3 985,20	7 282,00	3 985,20	
			1. Materiały
3 985,20	7 282,00	3 985,20	
			I. Zapasy
6 334,70	10 635,27	6 334,70	B. Aktywa obrotowe
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe
			1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
			V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
			4. Inne inwestycje długoterminowe
			– inne długoterminowe aktywa finansowe
			– udzielenie pożyczki
			– inne papiery wartościowe
			– udziały lub akcje
			– udziały lub akcje
			– inne papiery wartościowe
			– udzielenie pożyczki
			– inne długoterminowe aktywa finansowe
			c) w pozostałych jednostkach

A. Kapitał (fundusz) własny	699 039,86	691 241,78
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	693 078,66	699 039,86
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
nadwyżka wartości sprzedazy (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		
VI. Zysk (strata) netto	5 961,20	-7 798,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
(wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 536 856,86	1 478 727,95
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	9 411,69	5 245,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

Pasywa

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 586,60	1 582,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 586,60	1 582,83
- 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	2 235 896,72	2 169 969,73


Rachunek zysków i strat
 sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
 za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na początek 2023 roku	Stan na koniec 2023 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 616,63	2 956,88
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodania, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 616,63	2 956,88
B. Koszty działalności operacyjnej	356 023,90	468 823,66
I. Amortyzacja	61 626,42	61 626,42
II. Zużycie materiałów i energii	67 866,46	78 900,53
III. Usługi obce	6 677,16	24 309,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	178 350,66	247 154,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	39 584,83	55 299,13
emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 918,37	1 533,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-350407,27	-465866,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	356 367,10	458 067,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	299 000,00	403 700,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	57 367,10	54 367,10
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)	5 959,83	-7 799,68
G. Przychody finansowe	1,37	1,60
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:		
- 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)	5 961,20	-7 798,08
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 961,20	-7 798,08

Czernice Borowe, dnia 2024.03.26

mgr inż. Wójcik-Bieziński



Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Organ prowadzący rejestr- Gmina Czernice Borowe

Instytucja kultury prowadząca działalność

sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2023.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Gmina Czernice Borowe.

Nie dokonowano przeszacowań poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w

związku ze zmianą cen i różnic kursowych

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2023 roku wynosi : 400 325,29 zł., w tym:

budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 345 877,54 zł.;

urządzenia techniczne i maszyn 49 447,75 zł.;

inne środki trwałe 500,00 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 169092,61 zł

Umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 244 121,21 zł

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

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat w 2023 roku wynosi 4 etaty.

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat na dzień 31.12.2023 r. wynosi 4 etaty.

Liczba pracujących w osobach na dzień 31.12.2024 r. wynosi 4 osoby.

Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2023 roku wynosił 7 601,90 zł

Koszty Funduszu pracy wynosiły 4 279,13 zł.

Instytucja kultury prowadziła w 2023 roku cztery rachunki bankowe

1. Rachunek podstawowy - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2023 r. wynosi 1 181,69 zł.;

2. Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - stan środków na tym rachunku w dniu

31.12.2023 r. wynosi 401,14 zł.;

3. Rachunek projektu "Survival za regałem, czyli biblioteczna sztuka przetrwania" - stan środków na


tym rachunku w dniu 31.12.2023 r. wynosi 0 zł.;

4. Rachunek podatkowy VAT - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2023 r. wynosi 0 zł.;

Na Fundusze specjalne składa się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie : na początek

roku 1 434,64 zł , na koniec roku 401,14 zł.

Czernice Borowe, dnia 2024.03.26


mgr inż. Wojciech Przechowski

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 rzeczo; 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 opcentowania, 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) przycyżna 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 księgowa, 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 księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie nabywano udziałów (akcji)

Czerńce Borowe, dnia 2024.03.26

mgr inż. Wojciech Krzeziński
WÓJTA