

BIBLIOTEKA – GMINNE CENTRUM
KULTURY W TRZEBIELINIE
ul. Pomorska 24, 77-235 Trzebielino
tel. 59 858 02 29, NIP: 842 164 08 01

URZĄD GMINY TRZEBIELINO
Referat finansów
Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym
Dnia 24.02.2024 Podpis

Załącznik nr 3
Do Zarządzenia nr 29/2019
Wójta Gminy Trzebielino
z dnia 08.03.2019r.

G.K.3123.11.2023

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie

**BIBLIOTEKI – Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie
z siedzibą w Trzebielinie za rok 2023**

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 27.02.2024

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

Osoba odpowiedzialna za
Prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marta Skóra-Powarzyńska

Dyrektor Jednostki

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	2 960 669,19	2 919 721,65	A	Kapitał (fundusz) własny	2 967 087,81	2 950 931,57
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 125 369,11	3 173 811,40
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	2 960 669,19	2 919 721,65	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	2 960 669,19	2 919 721,65		– 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	2 682 558,78	2 694 664,46		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	278 110,41	225 057,19		– 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	-158 281,30	-222 879,83
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 246,98	10 549,26
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	11 879,92	10 549,26
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 442,24	10 054,36
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 442,24	10 054,36
B	Aktywa obrotowe	33 665,60	41 759,18		– do 12 miesięcy	11 442,24	10 054,36
I	Zapasy	9 167,44	22 772,39		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	9 167,44	22 772,39	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	670,78	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	670,78	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	670,78	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	670,78	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	437,68	494,90
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	15 367,06	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 367,06	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	23 827,38	18 986,79		– krótkoterminowe	15 367,06	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 827,38	18 986,79				
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	23 827,38	18 986,79				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 389,70	18 491,89				
	– inne środki pieniężne	437,68	494,90				
	– 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)	2 994 334,79	2 961 480,83		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 994 334,79	2 961 480,83

27. 02. 2024

KLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Maria Góra-Powarżyńska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 199,90	19 626,92
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 199,90	19 626,92
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 243 650,42	1 096 335,37
I	Amortyzacja	133 490,00	125 512,38
II	Zużycie materiałów i energii	213 485,60	326 647,47
III	Usługi obce	201 052,98	82 004,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	558 100,04	452 801,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	119 928,32	96 480,80
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 593,48	12 888,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 222 450,52	-1 076 708,45
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 055 866,71	850 593,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 055 793,71	850 539,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	73,00	54,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	9,14	5 789,30
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9,14	5 789,30
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-166 592,95	-231 904,71
G	Przychody finansowe	8 311,65	9 024,88
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:	2 811,65	2 974,88
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	5 500,00	6 050,00
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)	-158 281,30	-222 879,83
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-158 281,30	-222 879,83

27.02.2024

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marta Sikora-Powarżyńska

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	BIBLIOTEKA – GMINNE CENTRUM KULTURY W TRZEBIELINIE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. POMORSKA 24, TRZEBIELINO
1.3	adres jednostki
	77-235 TRZEBIELINO, UL. POMORSKA 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych oraz ich udostępnianie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.

Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :

- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie,
- zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,
- sumy zapisów (obrotów) liczone są w sposób ciągły,

Kartę wydatków stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont dziennika. Zapisy dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego. Ich forma dostosowana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.

Podstawą zapisów na kontach są:

- zbiorcze dowody księgowe sporządzone na podstawie dowodów źródłowych własnych i obcych,
- dowody księgowe korygowane, korygujące poprzednie zapisy,
- dowody rozliczeniowe kosztów, zakupów, sprzedaży, itp.

Dowody księgowe zawierają co najmniej:

- określenie rodzaju dowodu i jego wartość
 - datę dokonania operacji
 - podpis wystawcy dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych (krótki opis zdarzenia przez pracownika merytorycznego, zatwierdzenie przez dyrektora lub osobę upoważnioną i podpisy osób zatwierdzających do wypłaty/ przelewu, dekretację/.
- Błędy w dowodach wewnętrznych poprawia się poprzez skreślenie błędnej treści lub kwoty i wpisanie poprawnej oraz należy złożyć datę i podpis osoby poprawiającej. Zapis dowodu księgowego w księgach rachunkowych zawiera określenie rodzaju i numer identyfikacyjny dowodu księgowego oraz jego datę.

Księgi pomocnicze tworzy się do następujących kont księgi głównej:

- środków trwałych
- pozostałych środków trwałych
- wartości niematerialnych i prawnych
- rachunków środków funduszy specjalnego przeznaczenia
- należności z tytułu dochodów budżetowych
- kosztów według rodzajów

Księgi pomocnicze mają postać kartotek.

2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania wynikają z ustawy o rachunkowości oraz zakładowej instrukcji inwentaryzacyjnej.

W jednostce występują trzy formy przeprowadzania inwentaryzacji:

1. Spis z natury polegający na zliczeniu rzeczowych składników majątku i porównaniu ze stanem ewidencyjnym;
2. Uzgodnieniu z bankiem i kontrahentami należności drogą potwierdzania zgodności stanu wykazywanego w księgach jednostki;
3. Porównaniu danych zapisanych w księgach jednostki z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników.

Spisowi z natury podlegają: środki trwałe, gotówka w kasie, materiały

Uzgodnienie stanu przez jego potwierdzenie dotyczy:

- aktywów pieniężnych na rachunkach bankowych,
- salda należności wynikające z rozrachunków- sporządzane na piśmie. Tej formy inwentaryzacji nie stosuje się do należności pracowników i należności z tytułów publicznoprawnych.

3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne są to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe, o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne umarza się stopniowo, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości długości okresu amortyzacji. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

	Rzeczowe środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartością początkową stanowiącą cenę nabycia jest koszt wytworzenia środka trwałego powiększoną o koszty jego ulepszenia. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 10 000 zł jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł, do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się stopniowo, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości przy uwzględnieniu długości okresu amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: - odzież - meble, dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. - zbiory biblioteczne - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł. - nie umarza się gruntów Wartość początkową środka trwałego i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Grunty, budynki i budowle podlegają inwentaryzacji w sposób określony w przyjętych przez jednostkę zasadach rachunkowości. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji o wartościach netto. Postawione w stan likwidacji rzeczowe składniki majątku obrotowego oraz wartości niematerialne i prawne wyksięguje się z ewidencji w korespondencji z kontem fundusz jednostki. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem ustalonych na dzień bilansowy.
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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	13 131,88	-	-	-	-	-	-	-	-	13 131,88
2. Razem środki trwałe	5 442 626,11	-	193 804,54	-	193 804,54	-	23 647,61	-	23 647,61	5 612 783,04
2.1. Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynki i lokale	4 165 227,06	-	94 400,00	-	94 400,00	-	-	-	-	4 259 627,06
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4. Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	156 963,87	-	80 037,54	-	80 037,54	-	-	-	-	237 001,41
2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7. Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.8. Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 120 435,18	-	19 367,00	-	19 367,00	-	23 647,61	-	23 647,61	1 116 154,57
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	5 455 757,99	-	193 804,54	-	193 804,54	-	23 647,61	-	23 647,61	5 625 914,92

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	– stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)	Wartość netto składników aktywów (zgodne z bilansem)	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Wartości niematerialne i prawne	13 131,88	-	-	-	-	-	13 131,88	-	-
2. Razem środki trwałe	2 522 904,46	-	152 875,00	-	152 875,00	23 647,61	2 652 113,85	2 919 721,65	2 960 669,19
2.1. Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynki i lokale	1 470 562,60	-	106 505,68	-	106 505,68	-	1 577 068,28	2 694 664,46	2 682 558,78
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4. Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	49 941,20	-	19 683,35	-	19 683,35	-	69 624,55	225 057,19	278 110,41
2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7. Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.8. Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 002 400,66	-	26 667,97	-	26 667,97	-	1 005 421,02	-	-
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 536 036,34	-	152 875,00	-	152 875,00	23 647,61	2 665 245,73	2 919 721,65	2 960 669,19

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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 DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną 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 DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	NIE DOTYCZY
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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 DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka
(główny księgowy)

27. 02. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Maria Sikora-Powarzyńska

(dyrektor jednostki)

tel. 59 858 02 29 NIP: 842 164 08 01

zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zmniejsze wartośćej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		
		3	4	5	7 8 9	11
1. Wartości niematerialne i prawne	13 131,88	-	-	-	-	13 131,88
2. Razem środki trwałe	5 442 626 11	-	193 804,54	-	23 647,61	5 612 783,04
2.1.Grunty	-	-	-	-	-	-
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-
2.2.Budynki i lokale	4 165 227,06	-	94 400,00	-	-	4 259 627,06
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-
2.4. Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-
2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	156 963,87	-	80 037,54	-	-	237 001,41
2.6. Maszyny, urządzenia i	-	-	-	-	-	-

29 NIP- 842 164 08
TABELA NR 1

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

mgr Agnieszka Jedlecka

GŁÓWNA KSIĘGOWNIA
 Biblioteki – Gminnego Centrum
 Kultury w Tłuszczynie

27. 02. 2024

DYREKTOR
Biblioteki - Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Powarżyńska

Główny Księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	– stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)	Wartość netto składników aktywów (zgodnie z bilansem)	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.Wartości niematerialne i prawne	13 131,88	-	-	-	-	-	13 131,88	-	-
2. Razem środki trwałe	2 522 904,46	-	152 875,00	-	152 857,00	23 647,61	2 652 113,85	2 919 721,65	2 960 669,19
2.1.Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.Budynki i lokale	1 470 562,60	-	106 505,68	-	106 505,68	-	1 577 068,28	2 694 664,46	2 682 558,78
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	49 941,20	-	19 683,35	-	19 683,35	-	69 624,55	225 057,19	278 110,41
2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7. Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.8. Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 002 400,66	-	26 667,97	-	26 667,97	23 647,61	1 005 421,02	-	-

Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 536 036,34	-	152 857,00	-	152 857,00	23 647,61	2 665 245,73	2 919 721,65	2 960 669,19
--	--------------	---	------------	---	------------	-----------	--------------	--------------	--------------

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

Sporządził: mgr Agnieszka Jedlecka.....

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

27. 02. 2024

DYREKTOR
Biblioteki - Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Maria Sikora-Powarzyńska

Główny Księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)– stan na koniec roku obrotowego 2	Uwagi 3
1		
Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jodłowska

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jodłowska

27. 02. 2024

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

DYREKTOR
Biblioteki - Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marta Siłkowska-Powrzyńska

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem				

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jerlecka

Sporządził:
GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jerlecka

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Mariola Sikora-Powarzynska

27. 02. 2024

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 6

Grunt w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego(4 + 5 – 6)
	2	3	4	zwiększenia	zmniejszenia	7
1	Nie dotyczy	Powierzchnia (m ²)	Nie dotyczy	5	6	Nie dotyczy
		Wartość (zł)		Nie dotyczy		
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

mgr Agnieszka Jedlecka

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

27. 02. 2024

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Maria Słota-Powarska

.....

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	GŁÓWNA KSIĘGOWA				

DYREKTOR
Biblioteki - Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Mariusz Kozłowski-Powrzyński

Dyrektor jednostki

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebieżynie
mgr Agnieszka Jedlecka

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

DYREKTOR
Biblioteki - Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marta Sikora-Powarzyńska

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jachowicz

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jachowicz

27. 02. 2024

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marta Sikora-Powarzyńska

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku(3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

Sporządził:mgr Agnieszka Jędrzejak.....

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jędrzejak

27.02.2024

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Powarżyńska

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	R		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		BO	BZ	BO
1	Jednostek powiązanych:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2	Pozostałych jednostek:			
3	Razem			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

Sporządził: mgr Agnieszka Jedlecka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlecka

27. 02. 2024

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrekt

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Sikora-Powarżczyńska

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

Sporządziła: mgr Agnieszka Jedlecka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

mgr Agnieszka Jedlecka

27. 02. 2024

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Powrzyńska

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlińska

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jedlińska

27.02.2024

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Sikora-Powrzyńska

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadlia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadlia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				

Sporządziła:

mgr Agnieszka Jedlecka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

mgr Agnieszka Jedlecka

27. 02. 2024

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marek Sikora-Powarżyska

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie

Główny księgowy

27. 02. 2024

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Sikora-Powrzyńska

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
I	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy	Nie dotyczy
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jadlecka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jadlecka

27.02.2024

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Małgorzata Sikora-Powarzynska

Główny księgowy

Data sporządzenia

Dyrektor jednostki

Informacja opisowa z wykonania planu finansowego **Biblioteki - Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie** **za 2023 rok**

INFORMACJE OGÓLNE

Roczne sprawozdanie opisowe obejmuje okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku. Biblioteka – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie ma status organizacyjny zgodny z obowiązującym prawem. Od dnia 01.01.2004 r. jest samorządową instytucją kultury z siedzibą w Trzebielinie, ul Pomorska 24 wpisaną do rejestru instytucji kultury Gminy Trzebielino pod nr 1/2003. Biblioteka – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie prowadzi działalność wg Statutu nadanego Uchwałą Rady Gminy Trzebielino Nr 161/XXI/2020 z dnia 10 listopada 2020 r. zmieniającą Uchwałę Rady Gminy Trzebielino Nr 52/XI/2003 z dnia 30.10.2003r. w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury (zmienionej Uchwałą Nr 61/XIII/2007 z dnia 28.11.2007r. oraz Uchwałą Nr 137/XXVI/2009 z dnia 25.02.2009r.).

Biblioteka prowadzi i utrzymuje filię w Suchorzu oraz **światlice wiejskie**: w Cetyniu, Gumieńcu, Miszewie, Objezierzu, Poborowie, Starkowie i Zielinie w ramach przydzielonej dotacji od Organizatora.

I. DOTACJE

Biblioteka działa w oparciu o dotacje przydzielone przez:

- Radę Gminy Trzebielino
- dochody własne
- inne dotacje.

II. ŹRÓDŁA PRZYCHODÓW:

1. Od Organizatora	1 039 134,35
w tym:	
dotacja podmiotowa	933 359,00
dotacja celowa	105 775,35
2. Inne dotacje	107 063,96
3. Przychody własne	29 583,65

Ogółem przychody :

1 175 781,96

III. WYKORZYSTANIE DOTACJI:

1. Dotacja podmiotowa w kwocie 900 000,00 zł przyznana Uchwałą Rady Gminy Trzebielino Nr 335/XLIV/2022 z dnia 21.12.2022 r. z czego 24 200,00 zł na organizowanie imprez kulturalnych, okolicznościowych oraz sportowych w sołectwach, następnie zwiększona Uchwałą Rady Gminy Trzebielino Nr 362/XLVIII/2023 z dnia 31.05.2023 r. do wysokości 902 099,00 zł z przeznaczeniem na organizację Festynu rybnego „W sieci słowiańskich tradycji” oraz zwiększona Uchwałą Rady Gminy Trzebielino nr 368/XLIX/2023 z dnia 28.06.2023 do łącznej wysokości 923 899,00 zł z przeznaczeniem na organizację Dożynek Gminnych. Następnie zwiększono dotację podmiotową do kwoty 933 359,00 zł na podstawie Uchwały 403/LIII/2023 z dnia 29.11.2023r z przeznaczeniem na wykonanie dodatkowych prac naprawczych dachu wykrytych podczas wykonywania nowej elewacji budynku filii w Suchorzu.

Biblioteka - Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie wykorzystała dotację podmiotową w 100% na planowaną działalność statutową biblioteki, w tym : imprezy kulturalne, okolicznościowe i sportowe organizowane w sołectwach w kwocie 24 200 zł.

IV. KOSZTY NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

1. Amortyzacja	133 490,00
2. Zużycie materiałów	213 485,60
w tym :	
- energia	84 120,82
- opał (miał 23 810,95; gaz 19 611,12)	43 422,07
- książki i zbiory specjalne	21 538,00
- sprzęt elektryczny	2 754,29
- sprzęt komputerowy, elektroniczny, akcesoria	1 712,40
- zakup materiałów na realizację programów	20 702,06
- zakup materiałów na realizację programów w Sołectwach	19 070,99

3. Usługi pozostałe	201 052,98
----------------------------	-------------------

w tym :

- prenumerata	4 131,27
- internet , usługi telekomunikacyjne	3 731,74
- usługa radia i telewizji	1 310,40
- zakup usług w Sołectwach	7 429,01
- usługi kominiarskie	4 402,00
- usługi remontowe	103 998,25

- pozostałe(w tym organizacja Dożynek Gminnych - obsługa techniczna i artystyczna 27 707,20)	56 872,98
--	-----------

4. Wynagrodzenia	531 666,04
-------------------------	-------------------

w tym:

- wynagrodzenia pracowników	486 686,04
- fundusz nagród	33 550,00
- nagroda jubileuszowa	4 950,00
- odprawy emerytalne – rentowe	6 480,00
- Umowy cywilno - prawne	18 734,00

5. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	119 928,32
---	-------------------

w tym:

- odpis na ZFŚS	15 552,17
- okresowe badania pracowników	2 500,00
- szkolenia	2 496,00
- delegacje	6 972,14

6. Pozostałe koszty rodzajowe	17 593,48
--------------------------------------	------------------

Ogółem koszty :	1 184 689,98
------------------------	---------------------

V. ZADANIA REMONTOWE ORAZ NAPRAWIONE USTERKI BIEŻĄCE:

LP	MIEJSCE	ZAKRES NAPRAW	KWOTA
1	Filia w Suchorzu	wykonanie nowej elewacji budynku, naprawa dachu, odmalowanie pomieszczeń: górna sala, część biblioteki zakup nowych blatów stołów zakup nowych regałów	94 400,00 7 000,00 6 198,91
2	Świetlica w Poborowie	Montaż paneli fotowoltaicznych Montaż elektronicznego sterownika pieca	40 018,77
3	Świetlica w Objezierzu	Montaż paneli fotowoltaicznych Montaż elektronicznego sterownika pieca	40 018,77
	Ogółem naprawy i remonty		187 636,45

VI. OKRESOWA KONTROLA OBIEKTÓW

LP	MIEJSCE	ZAKRES PRZEGLĄDÓW	KWOTA
1	Biblioteka w Trzebielinie, Filia w Suchorzu, świetlice wiejskie	Przeгляд roczny instalacji kominowej	1350,00
2	Biblioteka w Trzebielinie	Okresowa kontrola stanu technicznego kotłowni na paliwo stałe	738,00
3	Filia w Suchorzu	Okresowa kontrola stanu technicznego instalacji gazowej oraz kotłowni	738,00
4	Biblioteka w Trzebielinie, Filia w Suchorzu, świetlice wiejskie	Okresowa kontrola przewodów kominowych	3 052,00

5	Biblioteka w Trzebielinie, Filia w Suchorzu oraz świetlice	przegląd okresowy stanu technicznego obiektów	3 321,00
7	Biblioteka w Trzebielinie, Filia w Suchorzu, świetlice	Okresowy przegląd i wymiana gaśnic, przegląd sieci hydrantowej	970,00
8	Biblioteka w Trzebielinie	Przegląd okresowy klimatyzacji	861,00
9	Biblioteka w Trzebielinie	Przegląd budynku administracyjnego pod względem BHP	615,00
10	- Świetlica w Poborowie i Zielinie - Biblioteka w Trzebielinie, Filia w Suchorzu - Świetlica w Poborowie, Starkowie, Miszewie, Biblioteka w Trzebielinie, Filia w Suchorzu	- Kontrola przeciwporażeniowa, stanu izolacji i instalacji elektrycznej - Przegląd oświetlenia awaryjnego - Przegląd wyłącznika przeciwpożarowego	3400,00
	Ogółem przeglądy:		15 045,00

VII. ZATRUDNIENIE W 2023 ROKU – STAN NA DZIEŃ 31.12.2023r.

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: **7,50**

Struktura zatrudnienia:

Lp.	Grupa zawodowa	Plan na 2023r.	Wykonanie na 31.12.2023
1.	Dyrektor, Główna Księgowa	2	2
2.	Pracownicy merytoryczni (bibliotekarze,	6	6

	animatorzy kultury, specjalista ds. projektów kulturalnych i animacji społecznych, specjalista ds. administracji i promocji)		
3.	Sprzątaczką	2	1

Dodatkowo na umowę zlecenie palacz CO na okres grzewczy w Bibliotece – Gminnym Centrum Kultury w Trzebielinie. Sprzątaczką w związku z przejściem na emeryturę od IX/2023 zatrudniona została na umowę zlecenie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Agnieszka Jodłowska

DYREKTOR
Biblioteki – Gminnego Centrum
Kultury w Trzebielinie
mgr Marta Sidorowicz-Parzyńska

27. 02. 2024

Trzebielino,r.