

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Dębowej Kłodzie 21-211 Dębowa Kłoda 116A NIP 5391501535, Regon 060525933 Numer identyfikacyjny REGON 060525983	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>20</u> r.	Adresat dnia 2021-03-31 W PŁYŃEŁO podpis Wójt Gminy Dębowa Kłoda Wystać bez pisma przewodniego
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 026,15	1 447,25	A. Fundusz	1 919,97	-3 417,83
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 625,05	1 919,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 026,15	1 447,25	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-705,08	-5 337,80
1. Środki trwałe	2 026,15	1 447,25	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-705,08	-5 337,80
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 026,15	1 447,25	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106,18	4 865,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	106,18	4 865,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69,45	

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		681,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		4 184,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	36,73	
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 026,15	1 447,25	Suma pasywów	2 026,15	1 447,25

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

AS
mgr Agnieszka Szkatulska
(główny księgowy)

2021.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej,
w Dębowej Kłodzie

mgr Anna Walczyna
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Dębowej Kłodzie 21-211 Dębowa Kłoda 116A NIP 5391501535, Regon 060525933</p> <hr/> <p>Numer identyfikacyjny REGON 060525983</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	<p style="text-align: center;">Adresat</p> <p style="text-align: center;">Wójt Gminy Dębowa Kłoda</p> <hr/> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		132 467,58	195 797,60
I. Amortyzacja		578,90	578,90
II. Zużycie materiałów i energii		20 931,79	44 008,68
III. Usługi obce		1 467,07	4 479,43
IV. Podatki i opłaty		830,00	854,00
V. Wynagrodzenia		88 118,78	117 988,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		19 199,74	26 048,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 341,30	1 839,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-132 467,58	-195 797,60
D. Pozostałe przychody operacyjne		134 660,50	190 459,80

	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	Dotacje	132 381,50	149 935,91
III.	Inne przychody operacyjne	2 279,00	40 523,89
E.	Pozostałe koszty operacyjne	20,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	20,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 172,92	-5 337,80
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	2 878,00	0,00
I.	Odsetki	2 878,00	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-705,08	-5 337,80
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-705,08	-5 337,80
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-705,08	-5 337,80

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GLÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
 mgr Agnieszka Szkatulska

2021.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Dębowej Kłodzie
 mgr Anna Wójcik
 (kierownik jednostki)

Informacja do bilansu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

1. Nazwę jednostki: **GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DĘBOWEJ KŁODZIE**
 2. Siedzibę jednostki : Dębowa Kłoda 116A, 21-211 Dębowa Kłoda
 3. Adres jednostki : Dębowa Kłoda 116A, 21-211 Dębowa Kłoda
 4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki : **Biblioteka zapewnia obsługę biblioteczną mieszkańców gminy.2.Biblioteka służy rozwojowi i zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy, upowszechnianiu wiedzy, nauki oraz rozwojowi kultury.**
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – **roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2020 rok (od 1.01.2020r do 31.12.2020r.)**
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **NIE DOTYCZY**
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu.

W przypadku darowizny według wartości godziwej lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na :

- środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku.

Środki trwałe od wartości 10.000,00 zł ujmują się w ewidencji środków trwałych na koncie 011.

Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok ujmują się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Ewidencją ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie, takie jak:

- meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, meble itp.);
- sprzęt komputerowy, elektroniczny, RTV;
- dywany.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wynik takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad:

- pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w decyzji.

Wartości niematerialne i prawne, o których mowa w art. 16f, ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych umarzone są stawką amortyzacyjną 50% i ewidencjonowane na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Pozostałe wartości niematerialne i prawne odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Zapasy

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Odpisów należności dokonuje się także w postaci odpisu ogólnego w wielkości oszacowanej przez Dyrektora.

Odpisu aktualizującego wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych — zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty, lecz nie później niż pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami ujmując się na koniec kwartału.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy dla zakładu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”

5. Inne informacje : **BRAK**

ve informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

ogółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – stan na początek i koniec roku obrotowego przed przedstawieniem stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. - NIE DOTYCZY

Środki trwałe – wartość brutto

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przenieszenie na wewnętrzną wartość składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł				- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 789,00 zł							5 789,00 zł
1.	Środki trwałe	5 789,00 zł							5 789,00 zł
1.1.	Grunty	- zł			- zł	- zł			- zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	- zł			- zł				- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł						- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 789,00 zł	- zł						5 789,00 zł
1.4.	Środki transportu	- zł							- zł
1.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł						- zł
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł					- zł	- zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł							- zł

Lp.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego			
			Umorzenie za rok 2020	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł			- zł	- zł		- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł				- zł			
1.	Środki trwałe	- zł	- zł				- zł			
1.1.	umorzenie grunty						- zł	- zł		
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność jst przekazane w użyt. wiecz.							- zł		
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 762,85 zł	578,90 zł				4 341,75 zł		2 026,02 zł	1 447,25 zł
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł				- zł			
1.3.	umorzenie środki transportu						- zł			
1.4.	umorzenie inne środki trwałe	- zł	- zł				- zł			

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O13	51 087,59 zł	23 463,48 zł		74 551,07 zł
O14	121 021,67 zł	10 021,53 zł		131 043,20 zł
O20	3 848,00 zł	- zł		3 848,00 zł
razem	175 957,26 zł	33 485,01 zł	- zł	209 442,27 zł

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O13	51 087,59 zł	23 463,48 zł	- zł	74 551,07 zł
O14	121 021,67 zł	10 021,53 zł		131 043,20 zł
O20	3 848,00 zł	- zł	- zł	3 848,00 zł
razem	175 957,26 zł	33 485,01 zł	- zł	209 442,27 zł

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -NIE DOTYCZY

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -NIE DOTYCZY

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:		
1.1	Środków trwałych, w tym:		
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste		
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych		
1.3.	Środków trwałych w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		
2.1	Udziałów, w tym:		
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników		
2.2	Akcji		
2.3	Innych		
SUMA			

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - NIE DOTYCZY

nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu **NIE**

	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:			
Grunty			
Budynki...			
Urządzenia techniczne			
Środki transportu			

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 należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) **NIE DOTYCZY**

	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **-NIE DOTYCZY**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					
SUMA						

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE DOTYCZY**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych				
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingu operacyjnego), 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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **- NIE DOTYCZY**

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **- NIE DOTYCZY**

Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1. Gwarancje		
2. Poręczenia		
3. w tym poręczenia wekslowe		
4. Roszczenia sporne		
5. Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
6. Inne:		
7. ...		

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**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
	...	
SUMA		

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
	...	
SUMA		

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie **-NIE DOTYCZY**
 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	- zł
b) nagrody jubileuszowe	1 042,50 zł
c) świadczenia urlopowe	3 100,53 zł
d) inne	
SUMA	4 143,03 zł

1.16. Inne informacje:

2. 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **-NIE DOTYCZY**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					
2.	Materiały					
3.	Półprodukty i produkty w toku					
4.	Produkty gotowe					
5.	Towary					

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**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	
SUMA		

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie **11353,89 zł zwolnienie z opłacania składek ZUS**

2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych **-NIE DOTYCZY**

informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik jednostki - BRAK DANYCH

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej,
w Dębowej Kłodzie
mgr Anna Walczyna

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Agnieszka Szkatulska