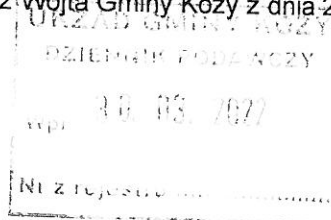


Dom Kultury w Kozach
ul. Krakowska 2, 43-340 Kozy

regon: 072347070



Wójt Gminy Kozy
ul. Krakowska 4,
43-340 Kozy

Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

AKTYWA	Stan na 2020 r.	Stan na 2021 r.	PASYWA	Stan na 2020 r.	Stan na 2021 r.
A. Aktywa trwałe	246,15	2 460,00	A. Kapitał (fundusz) własny	105 231,61	39 133,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 460,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	52 715,67	52 715,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	246,15	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. środki trwałe	246,15	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży	0,00	0,00
a) grunty	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 663,14	52 515,94
d) środki transportu	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 663,14	52 515,94
e) inne środki trwałe	246,15	0,00	- na udziały własne	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	50 852,80	-66 098,36
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 578,08	66 789,81
B. Aktywa obrotowe	145 563,54	103 463,06	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	899,10
I. Zapasy	4 521,61	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 080,38	988,80	III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 578,08	19 024,09
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zobowiązania w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	12 080,38	988,80	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	40 578,08	19 024,09
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 552,49	988,80	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	2 552,49	988,80	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	9 527,89	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	16 624,97	18 631,09
c) inne	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	16 624,97	18 631,09
III. Inwestycje krótkoterminowe	99 708,07	94 517,76	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 708,07	94 517,76	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	22 627,74	393,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 708,07	94 517,76	h) z tytułu wynagrodzeń	1 325,37	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	99 708,07	94 517,76	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	46 866,62
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 253,48	7 956,50	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	46 866,62
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	46 866,62
Aktywa razem	145 809,69	105 923,06	Pasywa razem	145 809,69	105 923,06

Sporządzono: Kozy, dnia 30 marca 2022 r.

.....mgr. Arkadiusz Gajewski

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DOM KULTURY W KOZACH
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy
NIP 871-151-72-11

Dom Kultury w Kozach
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

regon: 072347070

Wójt Gminy Kozy
ul. Krakowska 4,
43-340 Kozy

Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

		2020 r.	2021 r.
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 096 372,79	1 187 081,80
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	38 928,09	78 881,80
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 057 444,70	1 108 200,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 081 200,52	1 284 199,27
I	Amortyzacja	7 115,41	246,15
II	Zużycie materiałów i energii	178 626,88	264 583,74
III	Usługi obce	112 049,90	189 019,97
IV	Podatki i opłaty	12 591,95	5 629,14
V	Wynagrodzenia	629 668,19	680 152,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	131 887,48	137 932,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 260,71	6 634,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	15 172,27	-97 117,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 970,45	36 158,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	36 021,18
III	Inne przychody operacyjne	34 970,45	137,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 193,61
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne		5 193,61
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	50 142,72	-66 152,90
G	Przychody finansowe	710,08	54,73
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	710,08	
III	Inne		54,73
H	Koszty finansowe	0,00	0,19
I	Odsetki		
II	Inne		0,19
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	50 852,80	-66 098,36
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	50 852,80	-66 098,36

Sporządzono: Kozy, dn. 30 marzec 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Arkadiusz Gojewski
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

WÓJT GMINY KOZY
Dom Kultury w Kozach
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DOM KULTURY W KOZACH
43-340 Kozy
ul. Krakowska 5, tel. 53 6124 212
NIP 837-43 51-000 REGON 142317013

Dom Kultury w Kozach
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

regon: 072347070

Wójt Gminy Kozy
ul. Krakowska 4,
43-340 Kozy

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

	2020 r.	2021 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 252,28	54 378,81
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	61 252,28	54 378,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	52 715,67	52 715,67
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
- likwidacja zbiorów muzealnych	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	52 715,67	52 715,67
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
-		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
-		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	8 536,61	1 663,14
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-6 873,47	50 852,80
a) zwiększenie (z tytułu zysk z lat ubiegłych)	0,00	50 852,80
-		
b) zmniejszenie (z tytułu przeksięgowania straty r.)	6 873,47	0,00
-		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 663,14	52 515,94
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 873,47	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	50 852,80
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 873,47	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 873,47	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 873,47	0,00
-	6 873,47	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	50 852,80	66 098,36
a) zysk netto	50 852,80	0,00
b) strata netto	0,00	66 098,36
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54 378,81	105 231,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	105 231,61	39 133,25

Sporządzono: Kozy, dn. 30 marzec 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Arkadiusz Gajewski

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Wójt Gminy Kozy

[Podpis]

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DOM KULTURY W KOZACH

43-340 KOZY
UL. KRAKOWSKA 2, tel. 33 8174 232
NIP 927-15-51-005 REGON 072347370

DK.032.6.2022

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. 1.1. Nazwa jednostki

DOM KULTURY W KOZACH

- 1.2. Siedziba jednostki

UL. KRAKOWSKA 2
43-340 KOZY

- 1.3. Adres jednostki

UL. KRAKOWSKA 2
43-340 KOZY

- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Domem Kultury w Kozach zarządza i reprezentuje ją dyrektor Domu Kultury w Kozach.

Dom Kultury w Kozach jest instytucją kultury, której celem jest tworzenie i upowszechnianie kultury, poprzez diagnozowanie, zaspokajanie oraz rozbudzanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych poszczególnych środowisk, grup społecznych i osób indywidualnych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączone, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1) Aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej jak na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości

- 2) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) Ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi dla jednorazowo umorzonych cena nabycia bez uwzględnienia odliczonego podatku VAT, dla umarzanych w czasie cena nabycia pomniejszona o odliczony podatek VAT.

- b) Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu.

- c) Otrzymane w drodze darowizny, w wysokości określonej w darowiźnie lub w wartości rynkowej.

- 3) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

- a) W przypadku wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, amortyzacja dokonywana jest według rocznych stawek w sposób liniowy.

- b) W przypadku wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, umarza się jednorazowo w 100% wartości poprzez ujęcie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

- 4) Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.

- 5) Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach rzeczywistych ceny zakupu czy wydania.

- 6) Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartości aktywów według następujących zasad:

- a) Należności wyceniane w cenie nominalnej.

- b) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

DK.032.6.2022

- c) Należności – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek).
- d) Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych.
- e) Należności w walutach obcych wyceniane są – po obowiązujących na dany dzień zapłaty średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
- 7) Stosuje się w jednostce rozliczenia okresowe koszty z zachowaniem ostrożności jeżeli dotyczą wydatków przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 8) Rozliczenie międzyokresowe przychodów w jednostce zwiększają niezamortyzowane części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji.
- 9) Koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriału na koniec roku budżetowego.
- 10) Jednostka tworzy fundusz rezerwowy, który tworzy dodatni wynik finansowy poprzedniego roku.
- 11) Prowadzone księgi pomocnicze: ewidencja ilościowo-wartościowa składników majątku stosowana przy zakupach powyżej 800,00 zł za wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletów, sprzętu AGD, RTV, szaf, biurek i urządzeń uznanych przez dyrektora jako cenne dla jednostki, zestawienia obrotów i saldi.
- 12) Określony próg istotności 0,50% sumy bilansowej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialni i prawne	1.1. Grunty (gr.0)	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	1.4. Środki transportu (gr.7)	1.5. Inne środki trwałe (gr.8)	II. Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
Wartość - stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	20845,37	0,00	120648,22	15350,13	0,00	483957,99
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60634,65
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60634,65
- przemieszczenie (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4399,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4399,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość - stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	20845,37	0,00	116249,22	15350,13	0,00	544592,64
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	20845,37	0,00	120402,07	15350,13	0,00	483957,99
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,15	0,00	0,00	60634,65
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,15	0,00	0,00	58784,65
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1850,00
Zmniejszenia umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4399,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie - stan na koniec obrotowego	0,00	0,00	0,00	20845,37	0,00	116249,22	15350,13	0,00	544592,64

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

13. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

3

DK.032.6.2022

		Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Akcji i udziały	0	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) Powyżej 1 roku do 3 lat
b) Powyżej 3 do 5 lat
c) Powyżej 5 lat

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat					
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DK.032.6.2022

4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o	0,00	

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki oraz charakteru i i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
		początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykorzystane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00

DK.032.6.2022

5.	Inne		0,00	0,00
Ogółem			0,00	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	na koniec roku
	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	6153,48	7956,5
1.	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	837,00	921,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników	0	0
	wynagrodzenie po zmarłym pracowniku	1325,37	0
	nagrody	2312,86	4883,82
	zakup oprogramowania	1678,25	2151,68
2.	Umowa o świadczenie usług (wstrzymana COVID-19)	23100,00	0,00
	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	46866,62
3.	- Grant Cyfryzacja Domów Kultury	0,00	46378,82
	- zadatek na wynajem Sali	0,00	487,80
Ogółem		29253,48	54823,12

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
Ogółem		0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

DK.032.6.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	15949,50	
3.	Inne	17634,21	Świadczenia urlopowe
4.	Inne	1195,2	Ekwiwalent za pranie
5.	Inne	4353,67	Delegacje i ryczałt samochodowy
6.	Inne	555,00	Badania lekarskie
7.	Inne	2965,00	Szkolenia pracowników
Ogółem		42652,58	

1.16. Inne Informacje.

1. Wartości niematerialne i prawne (projekt strony internetowej) 2480,00
2. Należności z tytułu dostaw i usług 988,80
3. Rezerwy na zobowiązania (rozliczenia PPK) 899,10

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	
2.	Towary	4521,61	Odpis z tyt. utraty wartości

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00 0,00 0,00	

2.3. Kwota i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------------------	-------	----------------------

DK.032.6.2022

1.	Przychody - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	
2.	Koszty - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 1100,82	Środki ochrony (COVID-19)

2.4. Informacja 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.

2.5. Inne informacje propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Strata w kwocie: 66098,36

- a) Z funduszu rezerwowego jednostki: 52515,94
b) Z funduszu podstawowego jednostki: 13582,42

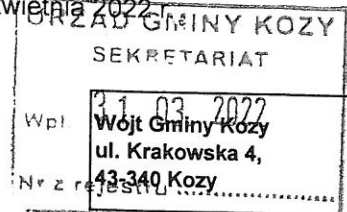
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Arkadiusz Gajewski



Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

regon: 072347058



Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

AKTYWA	Stan na 2020 r.	Stan na 2021 r.	PASYWA	Stan na 2020 r.	Stan na 2021 r.
A. Aktywa trwałe	73 289,04	73 489,04	A. Kapitał (fundusz) własny	76 258,47	77 752,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	71 693,64	71 893,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	73 289,04	73 489,04	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. środki trwałe	73 289,04	73 489,04	- nadwyżka wartości sprzedaży	0,00	0,00
a) grunty	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
b) budynki, lokale	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 853,53	4 564,83
d) środki transportu	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	73 289,04	73 489,04	- na udziały własne	4 853,53	4 564,83
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-288,70	1 294,04
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	85,00
B. Aktywa obrotowe	2 969,43	4 348,47	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	258,43	62,07	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	85,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	85,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zobowiązania w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	258,43	62,07	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	258,43	62,07	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	258,43	62,07	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	85,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	72,47	1 557,47	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72,47	1 557,47	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	72,47	1 557,47	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72,47	1 557,47	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 638,53	2 728,93	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Aktywa razem	76 258,47	77 837,51	Pasywa razem	76 258,47	77 837,51

Sporządzono: Kozy, dnia 30 marca 2022 r.

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Aleksandra Stwora

DYREKTOR
..... GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
mgr. Bartłomiej Jurzak

URZĄD GMINY KOZY
SEKRETARIAT

Wpł. 31.03.2022

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
numer REGON 072347058		za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r. (Wariant porównawczy)	
	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	491 667,98	581 843,98
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	491 667,98	581 843,98
B.	Koszty działalności operacyjnej	527 026,89	600 652,13
B.I	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	73 029,48	66 374,44
B.III	Usługi obce	67 777,91	74 285,51
B.IV	Podatki i opłaty	384,00	216,00
B.V	Wynagrodzenia	319 489,81	389 701,44
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 610,37	69 714,22
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	735,32	360,52
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-35 358,91	-18 808,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne	35 404,21	20 102,19
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II	Dotacje	5 000,00	16 153,00
D.III	Inne przychody operacyjne	30 404,21	3 949,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	334,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych		
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	334,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-288,70	1 294,04
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II	Odsetki		
G.III	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.1	I. Odsetki		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-288,70	1 294,04
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I+J-K)	-288,70	1 294,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... Aleksandra Stawarz

33 8174291

30 marca 2022 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

nr telefonu

data sporządzenia

(nazwisko i imię, podpis
dyrektora jednostki)DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Bartłomiej Surzał

URZĄD GMINY KOZY
SEKRETARIAT

Wpł. 31. 03. 2022

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach
ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

Nr z rejestru

Wójt Gminy Kozy
ul. Krakowska 4
43-340 Kozy

regon: 072347058

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

	2020	2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	71 693,64	71 693,64
- zmiana przyjętych zasad (polityki)	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	71 693,64	71 693,64
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	71 693,64	71 693,64
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	200,00
a) zwiększenie (z tytułu- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych)	0,00	200,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
- likwidacja zbiorów muzealnych	0,00	0,00
-przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia z funduszu podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	71 693,64	71 893,64
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
-		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		

-		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	4 853,53
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	4 853,53	-288,70
a) zwiększenie - przeksięgowanie zysku z lat ubiegłych	4 853,53	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu przeksięgowania straty za 2020 r.)	0,00	288,70
-		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 853,53	4 564,83
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 853,53	4 564,83
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 853,53	4 564,83
-przeksięgowanie na fundusz rezerwowy	4 853,53	4 564,83
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki)		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia z funduszu rezerwowego	0,00	0,00
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia z funduszu podstawowego	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-288,70	1 294,04
a) zysk netto	0,00	1 294,04
b) strata netto	-288,70	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	76 547,17	76 458,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału	76 258,47	77 752,51

Sporządzono: Kozy, dn. 30 marca 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Gmurzyńska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
KOZY

Magdalena Jurko

(isko i imię, podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki

Gmina Biblioteka Publiczna w Kozach

1.2 Siedziba jednostki

ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

1.3. Adres jednostki

ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gmina Biblioteka Publiczna w Kozach współtworzy nową przestrzeń kultury w środowisku. Oprócz udostępniania różnicowanego księgozbioru jest otwarta na potrzeby i oczekiwania mieszkańców, pełni rolę edukacyjną, informacyjną, kulturalno-wytwórczą, integracyjną, dokumentacyjną, popularyzatorską, wydawniczą.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

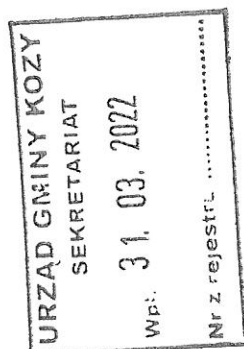
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej jak na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowią dla jednorazowo umorzonych cen nabycia bez uwzględnienia odliczonego podatku Vat, dla umarzanych w czasie nabycia pomniejszona o odliczony podatek Vat.
 - b) Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu.
 - c) Otrzymane w drodze darowizny, w wysokości określonej w darowiźnie lub w wartości rynkowej.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) W przypadku wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, amortyzacja dokonywana jest według rocznych stawek w sposób liniowy.
 - b) W przypadku wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, umarza się jednorazowo w 100 % wartości poprzez ujęcie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w wartości nominalnej.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów w cenach rzeczywistych ceny zakupu czy wydania.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) Należności wyceniane w cenie nominalnej.
 - b) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
 - c) Należności – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę), pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności.
 - d) Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych.
 - e) Należności w walutach obcych wyceniane są – po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
7. Stosuje się w jednostce rozliczenia okresowe kosztów z zachowaniem zasady ostrożności jeżeli dotyczą wydatków przyszłych okresów sprawozdawczych.
8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w jednostce zwiększają niezamortyzowane części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymywanych lub sfinansowanych z dotacji.
9. Koszty ujmowane zgodnie z zasadą memoriału na koniec roku budżetowego.
10. Jednostka tworzy fundusz rezerwowy, który tworzy dodatni wynik finansowy poprzedniego roku.
11. Prowadzone księgi pomocnicze: ewidencja ilościowo-wartościowa składników majątku stosowana przy zakupach powyżej 800,00 zł za wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletek, sprzętu AGD, RTV, saf, biurek i urządzeń uznanych przez dyrektora jako cenne dla jednostki, zestawienia obrotów i sald.
12. Określony próg istotności 0,50% sumy bilansowej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych oraz pozostałych środków trwałych 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.



Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty (gr.0)	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	1.4. Środki transportu (gr.7)	5. Inne środki trwałe (gr.8)	1.6 Inne środki trwałe - ekspozyty historyczne - dobra kultury	II. Wartości niematerialne i prawne umarzone	III. Zbiory biblioteczne	IV. Pozostałe środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	23 850,00	0,00	0,00	11 018,61	0,00	1 190,00	73 289,04	7 645,39	675 952,88	83 165,88
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	48 933,65	1 700,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 933,65	1 700,00
- przyczody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenia (między grupami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej:	1 359,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715,73	4 331,36	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715,73	4 331,36	0,00
- likwidacja	1 359,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190,00	73 489,04	5 929,66	720 555,17	84 865,88
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	22 490,01	0,00	0,00	11 018,61	0,00	1 190,00	73 489,04	5 929,66	675 952,88	83 165,88
Umożliwienie – stan na początek roku obrotowego	23 850,00	0,00	0,00	11 018,61	0,00	1 190,00	73 489,04	7 645,39	675 952,88	1 700,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 933,65	1 700,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 933,65	1 700,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne (przekazanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie umorzenia	1 359,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715,73	4 331,36	0,00
Umożliwienie – stan na koniec roku obrotowego	22 490,01	0,00	0,00	11 018,61	0,00	1 190,00	73 489,04	5 929,66	720 555,17	84 865,88
Wartość netto składników aktywów:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 289,04	0,00	0,00	0,00
- stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 489,04	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 489,04	0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury	73 489,04 Wycena inwentarzowa, wartość księgowa	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.		Powierzchnia:			0,00
2.		Wartość:			0,00
3.		Powierzchnia:			0,00
		Wartość:			0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumartwionych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Grunty		zwiększenia	0,00
2.	Budynki		zmniejszenia	0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku	Stan na koniec roku
1.	Akcji i udziałów			zwiększenia	0,00
				zmniejszenia	0,00

2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
----	----------------------------	--	--	--	--	------

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na po. k roku obrotowego, zwiększeniach,

1.7. wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności				0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
		1.	2.				
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe						0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe						0,00
	Ogółem rezerwy		0,00	0,00		0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem									
		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat						powyżej 5 lat							
		BO		BZ		BO		BZ				BO		BZ					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			BO	BZ						
1.	kredyty i pożyczki																		
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych																		
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)																		
4.	zobowiązania wobec budżetów																		
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń																		
6.	z tytułu wynagrodzeń																		
7.	pozostałe																		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według 1.10. przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele								
2.	Hipoteka								
3.	Zasława, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa,								

Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------	------	------	------	------	------	------	------

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki, .ancji i poręczeń, także
1.12. wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz
charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
2.	udzielone dla jednostek powiązanych		
3.	Kaucje i wadła		
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
5.	Nieuzwane roszczenia wierzytela		
	Inne	0,00	0,00
	Ogółem		

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń
1.13. międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a
zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 636,53	2 728,93
	- opłacone z góry czynsze	2 638,53	2 632,43
	- prenumeraty	0,00	96,50
	- polisy ubezpieczenia osób i składników		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	8 975,25	
3.	Inne świadczenie urlopowe	9 766,64	
	Ogółem	18 741,89	0,00

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 0,00

Należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą: 62,07

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	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.

[Signature]

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie związane z wydatkami poniesionymi w związku z COVID	279,93	

2.4. Informacja 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.

2.5. Inne informacje

Proponuję co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk w kwocie
a) na fundusz rezerwowy 1 294,04
b) na fundusz podstawowy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

jednostka nie posiada

Kozy, dn. 30 marca 2022 r.

DYREKTOR
GŁÓWNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZY
mgr Bartłomiej Jurza

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aleksandra Stępińska

