

Biblioteka Publiczna i Centrum
Kultury w Kaźmierzu
64-530 Kaźmierz, ul. Nowowiejska 15
Tel. 61 29 18 072
NIP 7871936651 Regon 000979538

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2022 roku
(wersja uproszczona)



Aktywa	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	Pasywa	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz własny)		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz podstawowy)	128 801,53	243 272,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	107 813,31	119 127,15	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV Kapitał (fundusz zapasowy)		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B. Aktywa obrotowe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II Należności krótkoterminowe			VIII. Zysk (strata) netto	114 470,73	-85 125,65
III Inwestycje krótkoterminowe	136 520,56	39 019,46	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
			I. Rezerwy na zobowiązania		
			II. Zobowiązania długoterminowe		
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 061,61	
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	244 333,87	158 146,61	Pasywa razem	244 333,87	158 146,61

Sporządzono.: Kaźmierz, Dnia 27.03.2023
(miejscowość)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury w Kaźmierzu

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

mgr Halina Springer

27.03.2023

(data)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury w Kaźmierzu

mgr Bogumiła Magdziarek

(nazwisko i imię, podpis kierownik jednostki)
mgr Bogumiła Magdziarek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień..31 grudnia 2022 roku
(wariant porównawczy)



31.03.2023
y

	31.12.2021	31.12.2022
	bieżący rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
_ od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 037 372,06	1 221 868,82
I. Amortyzacja	86 884,49	105 363,46
II. Zużycie materiałów i energii	191 927,46	163 308,63
III Usługi obce	159 903,78	233 195,93
IV Podatki i opłaty:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	486 979,28	582 741,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 296,92	123 312,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 380,13	13 946,78
C. Zyska (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 037 372,06	-1 221 868,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 151 656,05	1 133 251,30
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 100 346,00	1 112 385,00
III. Inne przychody operacyjne	51 310,05	20 866,30
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	114 283,99	-88 617,52
G. Przychody finansowe	186,74	3 491,87
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II Odsetki, w tym:	186,74	3 491,87
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	114 470,73	-85 125,65
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	114 470,73	-85 125,65
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
N. Zys (strata) netto (K-L-M)	114 470,73	-85 125,65

Sporządzono

Kaźmierz

Dnia

27.03.2023

miejsowość
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury w Kaźmierzu

(data)
DYREKTOR
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury w Kaźmierzu

mgr Halina Springer
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

mgr Bogumiła Magdziarek
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :	
1.	
1.1	nazwę jednostki BIBLIOTEKA PUBLICZNA I CENTRUM KULTURY W KAŹMIERZU
1.2	siedzibę jednostki Kaźmierz, ul. Nowowiejska 15
1.3	adres jednostki Kaźmierz, ul. Nowowiejska 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki instytucja kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2022 rok
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) <p>1. Środki trwałe zarówno nowe, jak i używane wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, Środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości rynkowej w dniu ich nabycia, chyba, że umowa darowizny określa wartość niższą. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie ich wytworzenia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 złotych umarza się jednorazowo przez soisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie niezależnie od ich wartości umarza się pozostałe wyposażenie. Prenumeraty opłacane z góry, nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	inne informacje
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności :	
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Stan środków trwałych - 107.813,31 zł w tym: 1. grunty - 58.000,00 2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 137.631,09 umorzenie - 93.054,39, netto 44.576,70, 3. urządzenia techniczne i maszyny - 4.532,90 zł, umorzenie -4.532,90 zł, netto 0 zł, 4. Pozostałe środki trwałe -118.335,90. umorzenie 101.785,45 netto 16.550,45 zł 5. wartości niematerialne i prawne - 32.485,87, umorzenie 32.485,87, netto -0 Stan konta 016 - Przedmioty w użytkowaniu - 482.750,82, netto - 0. Stan konta 019 - Zbiory biblioteczne 465.946,06 Zł wartość netto 0.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dysponuje
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak danych
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 brak danych
1.6	liczbę oraz wartość posiadany papierów wartościowych , w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy



31.03.
2023
g

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 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 :
	nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.1	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
1.1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1	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
1.1	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
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków Pieniężnych na świadczenia pracownicze
	odprawa emerytalna + ekiwalent za urlop 11.842,08
1.1	inne informacje
	brak
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	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury w Kaźmierzu

Halina Springer

mgr Halina Springer
(główny księgowy)

27-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury w Kaźmierzu

Kierownik jednostki

Bogumiła Magdziarek

mgr Bogumiła Magdziarek
(kierownik jednostki)