

ZARZĄDZENIE NR 419/22
BURMISTRZA MICHAŁOWA

z dnia 29 marca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki w Michałowie
za 2021 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 2020. z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 55 i poz. 1655, z 2020 r. poz. 2123 oraz z 2021 r. poz. 2105 i poz. 2106. poz. 2123. z późniejszymi zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki w Michałowie za 2021 rok.

§ 2. Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2021 rok, oraz:
 - Bilans na dzień 31.12.2021 r.,
 - Rachunek zysków i strat za 2021 r.,
 - Zestawienie zmian w funduszu na 31.12.2021 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko

GMINNA BIBLIOTEKA

w Michałowie

16-050 MICHAŁOWO

ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00

NIP 9661830447, REG. 200057362

| GMINNA BIBLIOTEKA W MICHAŁOWIE UL. Białostocka 30A 16 - 050 MICHAŁOWO | | BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r. | | | |
|---|-------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|
| AKTYWA | | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2021 | PASywa | |
| | | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2021 |
| A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13) | | 471 796,94 | 456 839,81 | A. Kapitał (fundusz) własny | 476 435,94 |
| I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33) | | | | I Kapitał (fundusz) podstawowy | 478 340,54 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | II Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | | III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - | | IV Kapitał (fundusz) zapasowy | |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | | 471 796,94 | 456 839,81 | V Kapitał z aktualizacji wyceny | |
| 1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15) | | 471 796,94 | 456 839,81 | VI Pozostałe Kapitały rezerwowe | |
| a) grunty | - | - | - | VII Zysk (strata) z lat ubiegłych | |
| b) budynki i budowle | 471 796,94 | 456 839,81 | | VIII Zysk (strata) netto | - 1 904,60 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | | IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | - |
| d) środki transportu | | | | B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37) | 4 718,14 |
| e) inne środki trwałe | - | - | | I Rezerwy na zobowiązania | - |
| | - | - | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37) | - |
| 2. Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16) | - | - | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - | | * długoterminowe | |
| III Należności długoterminowe | | | | * krótkoterminowe | |
| 1 Od jednostek powiązanych | - | - | | 3. Pozostałe rezerwy | |
| 2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | | * długoterminowe | |
| 3 Od pozostałych jednostek | - | - | | * krótkoterminowe | |
| IV Inwestycje długoterminowe | | | | II Zobowiązania długoterminowe | |
| 1 Nieruchomości | - | - | | 1. wobec jednostek powiązanych | |
| 2 Wartości niematerialne i prawne | - | - | | 2. wobec pozostałych jednostek | |
| 3 Długoterminowe aktywa finansowe | - | - | | a) kredyty i pożyczki | |
| a) w jednostkach powiązanych | - | - | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów | |
| * udziały lub akcje | - | - | | c) inne zobowiązania finansowe | |
| * inne papiery wartościowe | - | - | | d) inne | |
| * udzielone pożyczki | - | - | | III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22) | 4 718,14 |
| * inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | | 2. Wobec pozostałych jednostek | |
| b) b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | | a) kredyty i pożyczki | |
| * - udziały lub akcje | - | - | | c) inne zobowiązania finansowe | |
| * - inne papiery wartościowe | - | - | | d) zobowiązania z tytułu dostaw: | |
| * udzielone pożyczki | - | - | | * do 12 miesięcy | |
| * inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | | * powyżej 12 miesięcy | |
| c) w pozostałych jednostkach | - | - | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | |
| * udziały lub akcje | - | - | | f) zobowiązania wekslowe | |
| * inne papiery wartościowe | - | - | | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | |
| * udzielone pożyczki | - | - | | h) z tytułu wynagrodzeń | |
| * inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | | i) inne | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - | - | | 3. Fundusze specjalne | 4 718,14 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | IV Rozliczenia międzyokresowe | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37) | - | - | | 1 Ujemna wartość firmy | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art. 41) | |
| B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18) | | 9 357,14 | 11 608,29 | * długoterminowe | - |
| I Zapasy | | 4 639,00 | 5 985,90 | * krótkoterminowe | - |
| 1. Materiały | 4 639,00 | 5 985,90 | | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - | | | |
| 3. Produkty gotowe | - | - | | | |
| 4. Towary | - | - | | | |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw | - | - | | | |
| II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c) | | | 3 016,25 | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | - | - | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: do 12 miesięcy | - | - | | | |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|------------------------------|
| * do 12 miesięcy | - | - | | |
| * powyżej 12 miesięcy | - | - | | |
| b) inne | - | - | | |
| 2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - | | |
| * do 12 miesięcy | - | - | | |
| * powyżej 12 miesięcy | - | - | | |
| b) inne | - | - | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | - | 3 016,25 | | |
| a) a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - | | |
| * do 12 miesięcy | - | - | | |
| * powyżej 12 miesięcy | - | - | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych | - | - | | |
| c) inne | - | 3 016,25 | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - | - | | |
| III Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b) | 4 718,14 | 2 606,14 | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 718,14 | 2 606,14 | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | |
| * udziały lub akcje | | | | |
| * inne papiery wartościowe | | | | |
| * udzielone pożyczki | | | | |
| * inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - | | |
| * - udziały lub akcje | | | | |
| * - inne papiery wartościowe | | | | |
| * - udzielone pożyczki | | | | |
| * - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 718,14 | 2 606,14 | | |
| * środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 718,14 | 2 606,14 | | |
| * inne środki pieniężne | - | - | | |
| * inne aktywa pieniężne | - | - | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - | | |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | | |
| Suma aktywów | 481 154,08 | 468 448,10 | Suma pasywów | 481 154,08 468 448,10 |

Sporządził:

Anna Jarocka

GLÓWNY KSIĘGOWY

forock
mgr Anna Jarocka

Miejsce, data sporządzenia:

Michałow, 18.03.2022 r.

Zatwierdził:

Mikołaj Worona

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

GMINNA BIBLIOTEKA

w Michałowie

16-050 MICHAŁOWO

ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00

NIP 9661830447, REG. 200057382

| GMINNA BIBLIOTEKA W MICHAŁOWIE UL. Białostocka 30A 16 - 050 Michałowo | | Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy | |
|--|--|---|------------------------------|
| | | za poprzedni rok obrotowy 2020 | za bieżący rok obrotowy 2021 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 288 145,88 | 348 201,02 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | | |
| III | Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V | Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 278 045,88 | 348 201,02 |
| VI | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 10 100,00 | - |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 305 005,24 | 361 811,25 |
| I | Amortyzacja | 14 987,49 | 14 957,13 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 80 409,13 | 43 863,82 |
| III | Usługi obce | 51 175,01 | 111 180,26 |
| IV | Podatki i opłaty | | |
| V | Wynagrodzenia | 136 055,04 | 161 732,49 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 22 294,99 | 30 077,55 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 83,58 | - |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży | - 16 859,36 | - 13 610,23 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 14 987,49 | 14 957,13 |
| I | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 14 987,49 | 14 957,13 |
| 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 | - 1 871,87 | 1 346,90 |
| G | Przychody finansowe | - | - |
| II | Odsetki | | |
| III | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 32,73 | - |
| I | Odsetki | 32,73 | - |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej | - 1 904,60 | 1 346,90 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | - | - |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk / strata brutto | - 1 904,60 | 1 346,90 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto | - 1 904,60 | 1 346,90 |

Michałowo, dnia 18.03.2022 r.

Anna Jarocka

Sporządziła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Jarocka

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

Mikołaj Worona

zatwierdził

| | | | | | |
|--|----|--|-------------------|--|--|
| GMINNA BIBLIOTEKA w Michałowie 16-050 MICHAŁOWO ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00 NIP 9661830447, REG. 200057382 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminna Biblioteka w Michałowie sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r. | | Adresat Gmina Michałowo | |
| Numer identyfikacyjny REGON 200057382 | | | | wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. | | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 491 124,43 | 478 340,54 | |
| 1. | | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 203,60 | - | |
| 1.1. | | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 2 203,60 | - | |
| 1.2. | | Zrealizowane wydatki budżetowe | - | - | |
| 1.3. | | Dotacje i środki na inwestycje | - | - | |
| 1.4. | | Aktualizacja środków trwałych | - | - | |
| 1.5. | | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje | - | - | |
| 1.6. | | Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | - | - | |
| 1.7. | | Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | - | - | |
| 1.8. | | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | - | - | |
| 1.9. | | Inne zwiększenia | - | - | |
| 2. | | Zmniejszenia funduszu jednostki | 14 987,49 | 16 861,73 | |
| 2.1. | | Strata za rok ubiegły | - | 1 904,60 | |
| 2.2. | | Zrealizowane dochody budżetowe | - | - | |
| 2.3. | | Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły | - | - | |
| 2.4. | | Dotacje i środki na inwestycje | - | - | |
| 2.5. | | Pokrycie amortyzacji | 14 987,49 | 14 957,13 | |
| 2.6. | | Aktualizacja środków trwałych | - | - | |
| 2.7. | | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji | - | - | |
| 2.8. | | Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | - | - | |
| 2.9. | | Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | - | - | |
| 2.10. | | Inne zmniejszenia | - | - | |
| II. | | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 478 340,54 | 461 478,81 | |
| III | | Wynik netto | -1 904,60 | 1 346,90 | |
| | a) | zysk netto | | 1 346,90 | |
| | b) | strata netto | -1 904,60 | | |
| IV | | Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | - | - | |
| V. | | Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych | 476 435,94 | 462 825,71 | |
| | | | - | - | |

Anna Jarocka

Michałowo, 18 marca 2022 r.

Mikołaj Worona

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Jarocka

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI
(kierownik jednostki)
Mikołaj Worona

GMINNA BIBLIOTEKA

w Michałowie

16-050 MICHAŁOWO

ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00

NIP 9661830447, REG. 200057382

WPROWADZENIE

ORAZ

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. Biblioteka w Michałowie z siedzibą w Michałowie ul. Białostocka 30A została utworzona jako samorządowa instytucja kultury Uchwałą Nr XXXV/243/05 Rady Gminy w Michałowie z dnia 8 grudnia 2005 roku.

Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Miejska Biblioteka Publiczna swoją działalność rozpoczęła dnia 1 stycznia 2006 roku. Zatrudnione są 2 osoby. W jej skład wchodzi Biblioteka w Michałowie.

2. Przedmiotem działalności instytucji kultury – zgodnie ze statutem jest zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańcom gminy, służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych oraz upowszechnianiu wiedzy, nauki i kultury.

3. Organem prowadzącym jest: Rada Gminy w Michałowie (Biblioteka w Michałowie wpisana została do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 2.)

4. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony.

5. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2021 – 31.12.2021 r.

6. W bieżącym roku budżetowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była, więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r tj.

I. Wycena na dzień bilansowy:

a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – wycenia się wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Ujawnione podczas inwentaryzacji środki trwałe ujmuje się do ewidencji wg. ceny godziwej.

b) Składniki majątku o okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

c) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

e) Środki pieniężne wg. wartości nominalnej.

f) Należności i zobowiązania długoterminowe oraz krótkoterminowe wykazuje się w wysokości ich zapłaty.

II. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

III. Sprawozdanie jest sporządzane w złotych i groszach.

IV. Wypracowany zysk w całości jest przeznaczony na działalność statutową Biblioteki w Michałowie.

CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody netto ze sprzedaży : 348 201,02 zł

Dotacje - otrzymana z budżetu Gminy Michałowo 348 201,02 zł przeznaczona na wykonywanie działalności statutowej.

B. Koszty działalności operacyjnej : 361 811,25 zł

I. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie od posiadanych przez jednostkę środków trwałych za 2021 rok.: **14 957,13 zł.**

II. **Zużycie materiałów i energii** obejmuje zakup artykułów papierniczych i biurowych, zakup druków niezbędnych do prowadzenia działalności statutowej Biblioteki, zakup oleju do ogrzewania biblioteki, koszty zakupu energii elektrycznej, środki czystości oraz drobne wyposażenie: **43 863,82 zł**

III. **Usługi obce** obejmują drobne naprawy i remonty, opłaty za usługi bankowe, telefoniczne, za dostęp o internetu, usługę sprzątania budynku: **111 180,26 zł**

V. **Wynagrodzenia** to wynagrodzenia osobowe zatrudnionych na stałe pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe : **161 732,49 zł**

VI. **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpis na ZFŚS oraz inne świadczenia na rzecz pracowników: **30 077,55 zł**

VII. **Pozostałe koszty rodzajowe** to podróże służbowe zatrudnionych pracowników, koszty ubezpieczenia zbiorów: **0,00 zł**

D. Pozostałe przychody operacyjne : 14 957,13 zł

Stanowią je pokrycie amortyzacji za rok 2021

G. Przychody finansowe: 0,00 zł

H. Koszty finansowe: 0,00

N. Zysk netto na 31.12.2021 wynosi: 1 346,90 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

forocka
mgr Anna Jarocka

PREZES FUNDACJI

Worona
Mikołaj Worona

GMINNA BIBLIOTEKA

Tabela nr 1

w Michałowie,
16-050 MICHAŁÓWU
Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00
NIP 9661830447, REG. 200057382

Zmiany stanu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2021r.-31.12.2021r.)
GMINNA BIBLIOTEKA W MICHAŁOWIE

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|---|----------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|------|------------------------------|-------------------------|----------|-------------------|------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | z zakupu | rozliczenie ST w budowie | nieodpłatne otrzymanie | inne | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | nieodpłatne przekazanie | sprzedaż | likwidacja | inne | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 15 |
| I. | Razem środki trwałe (I.1+I.2+I.3+I.4+I.5) | 611 621,33 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 611 621,33 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 598 285,33 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 598 285,33 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 3 546,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 3 546,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 9 790,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 9 790,00 |
| II. | Pozostałe środki trwałe (inventarz i księgozbiór) | 735 059,31 | | | 3 495,00 | | 3 495,00 | | | 170 845,25 | | 170 845,25 | 567 709,06 |
| III. | Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2) | 17 506,23 | 1 100,85 | | | | 1 100,85 | | | | | 0,00 | 18 607,08 |
| 3.1 | Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego | 17 506,23 | 1 100,85 | | | | 1 100,85 | | | | | 0,00 | 18 607,08 |
| 3.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szarocka
.....
(główny księgowy)

2022.03.19.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worena
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2 **GMINNA BIBLIOTEKA**

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2021r.-31.12.2021r.)

16-050 MICHAŁOWO

ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00

NIP 9661830447, REG. 200057382

GMINNA BIBLIOTEKA w MICHAŁOWIE

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | |
|-------------|---|--|--|------------------------|------------------|----------------------------|-------------------------|----------|------------|--|-----------------------------------|
| | | | Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | nieodpłatne otrzymanie | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6) | nieodpłatne przekazanie | sprzedaż | likwidacja | | inne Zmniejszenia ogółem (8+9+10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5) | 139 824,39 | 14 957,13 | | | 14 957,13 | | | | 0,00 | 3 436 521,40 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 126 488,39 | 14 957,13 | | | 14 957,13 | | | | 0,00 | 3 005 092,85 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 3 546,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 256 946,57 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 9 790,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 174 481,98 |
| II. | Pozostałe środki trwałe (inwentarz i księgozbiór) | 735 059,31 | | 3 495,00 | | 3 495,00 | | | 170 845,25 | 0,00 | 567 709,068 |
| III. | Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2) | 17 506,23 | | 1 100,85 | | 1 100,85 | | | | 0,00 | 18 607,08 |
| 3.1 | Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego | 17 506,23 | | 1 100,85 | | 1 100,85 | | | | 0,00 | 18 607,08 |
| 3.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |

CZŁONKÓW KSIĘGOWY

mgr *Renata Surocka*

(główny księgowy)

2022.03.19.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

Małgorzata Jędrzejko

GMINNA BIBLIOTEKA

w Michałowie

Tabela nr 316-050 MICHAŁOWO
ul. Białostocka 30A, tel. 85 716 92 00
NIP 9661830447, REG. 200057382**Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy 01.01.2021r.-31.12.2021r.)****GMINNA BIBLIOTEKA w MICHAŁOWIE**

| Wyszczególnienie | | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|------------------|---|---|---|
| I. | Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5) | 471 796,94 | 456 839,81 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 471 796,94 | 456 839,81 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Jarońska

(główny księgowy)

2022.03.19.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

(kierownik jednostki)

Mikołaj Warona