

Or.0050.556.2023.AP

ZARZĄDZENIE NR 556/23
BURMISTRZA MICHAŁOWA
z dnia 20 kwietnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki w Michałowie za 2022 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 2023 r. poz. 120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 295. z późniejszymi zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki w Michałowie za 2022 rok.

§ 2. Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2022 rok, oraz:
 - Bilans na dzień 31.12.2022 r.,
 - Rachunek zysków i strat za 2022 r.,
 - Zestawienie zmian w funduszu na 31.12.2022 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko



GMINNA BIBLIOTEKA W MICHAŁOWIE UL. Białostocka 30A 16 - 050 MICHAŁOWO		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022 r.				
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 (art.3 ust. 1 pkt 13)		456 839,81	441 882,68	A. Kapitał (fundusz) własny	462 825,71	454 681,73
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)				I Kapitał (fundusz) podstawowy	461 478,81	447 868,58
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		456 839,81	441 882,68	V Kapitał z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		456 839,81	441 882,68	VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		
a) grunty	-	-	-	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki i budowle	456 839,81	441 882,68		VIII Zysk (strata) netto	1 346,90	6 813,15
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)	5 622,39	532,01
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)	5 622,39	532,01
* 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	5 622,39	532,01
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)		11 608,29	13 331,06	* długoterminowe	-	-
I Zapasy		5 985,90	8 715,84	* krótkoterminowe	-	-
1. Materiały		5 985,90	8 715,84			
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	0,00			
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, ceł, 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)	2 606,14	4 615,22		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 606,14	4 615,22		
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	2 606,14	4 615,22		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 606,14	4 615,22		
*	inne środki pieniężne	-	-		
*	inne aktywa pieniężne	-	-		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		
	Suma aktywów	468 448,10	455 213,74	Suma pasywów	468 448,10 455 213,74

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Anna Jarocka
GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Anna Jarocka

Michałow, 31.03.2023 r.

Mikołaj Worona

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

GMINNA BIBLIOTEKA

w Michałowie

16-050 MICHAŁÓWO

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 2021	za bieżący rok obrotowy 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	348 201,02	334 104,85
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	348 201,02	328 600,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	-	5 504,85
B	Koszty działalności operacyjnej	361 811,25	342 248,83
I	Amortyzacja	14 957,13	14 957,13
II	Zużycie materiałów i energii	43 863,82	84 246,45
III	Usługi obce	111 180,26	109 391,76
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	161 732,49	108 086,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 077,55	25 513,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	-	53,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 13 610,23	- 8 143,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 957,13	14 957,13
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	14 957,13	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	1 346,90	6 813,15
G	Przychody finansowe	-	-
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 346,90	6 813,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	1 346,90	6 813,15
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	1 346,90	6 813,15

Michałow, dnia 31.03.2023 r.

Anna Jarocka

Sporządziła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Jarocka

Mikołaj Worona

zatwierdził

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

GMINNA BIBLIOTEKA w Michałowie 16-050 MICHAŁOWO ul. Białostocka 30A, tel. 85 7 10 92 00 NIP 9661830447, REG. 200057382		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminna Biblioteka w Michałowie sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 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)	478 340,54	461 478,81	
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-	
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	1 346,90	
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	16 861,73	14 957,13	
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	14 957,13	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)	461 478,81	447 868,58	
III		Wynik netto	1 346,90	6 813,15	
	a)	zysk netto	1 346,90	6 813,15	
	b)	strata netto			
IV		Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	-	-	
V.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu udziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	462 825,71	454 681,73	
			-	-	

Anna Jarocka

Michałowo, 31 marca 2023 r.

Mikołaj Worona

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
PREZES FUNDACJI

GLÓWNY KSIĘGOWY

foroch
mgr Anna Jarocka

Mikołaj Worona

**WPROWADZENIE
ORAZ
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Do sprawozdania finansowego za 2022 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 01.01.2022 – 31.12.2022 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 2022 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.

CZEŚĆ I. BILANS

AKTYWA : 455 213,74 zł

A.I. Wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe 441 882,68 zł

1. Środki trwałe – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

a) budynki i budowle : stan początkowy: 456 839,81 zł
amortyzacja : 14 957,13 zł
stan końcowy : 441 882,68 zł

b) urządzenia techniczne i maszyny : : stan początkowy: 0,00 zł
amortyzacja : 0,00 zł
stan końcowy : 0,00 zł

c) narzędzie, przyrządy i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane :
stan początkowy: 0,00 zł
amortyzacja : 0,00 zł
stan końcowy : 0,00 zł

Środki trwałe stanowią: budynek biblioteki, zestaw komputerowy oraz 2 kserokopiarki na potrzeby działalności statutowej. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.

c) inne środki trwałe: nie występują

2. Środki trwałe w budowie: nie występują

IV. Inwestycje długoterminowe - nie występują

B. Aktywa obrotowe : 13 331,06 zł

I. Zapasy – 8 715,84 zł

II. Należności krótkoterminowe – na dzień 31.12.2022 rozrachunki z pracownikami z tytułu spłaty pożyczek ZFŚS – **0,00**

III. 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe – 4 615,22 w tym:

środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym bieżącym jednostki: **4 083,21 zł**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: **532,01 zł**

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

PASYWA : 455 213,74 zł

A. Kapitał własny – wartość posiadanego funduszu własnego jednostki, który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego za rok poprzedni : **454 681,73 zł** :

Fundusz własny jednostki tworzy zarówno fundusz w środkach trwałych o wartości 441 882,68 zł jak również materiały 8 715,84 zł. oraz środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym bieżącym jednostki: 4 083,21 zł

I. Kapitał podstawowy: 447 868,58 zł

Kapitał podstawowy na 01.01.2022 r. 461 478,81 zł, został powiększony o zysk za rok 2021 o kwotę 1 346,90 zł oraz zmniejszony z tytułu amortyzacji za 2022 rok 14 957,13zł.

VIII. Zysk netto na 31.12.2022 wynosi : 6 813,15 zł

B. III. Zobowiązania krótkoterminowe: 532,01 zł

Fundusze specjalne -ZFŚS 532,01 zł

CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody netto ze sprzedaży : 334 104,85 zł

Dotacje - otrzymana z budżetu Gminy Michałowo 328 600,00 zł przeznaczona na wykonywanie działalności statutowej.

Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową – 5 504,85 zł

B. Koszty działalności operacyjnej : 342 248,83 zł

I. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w czasie od posiadanych przez jednostkę środków trwałych za 2022 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: **84 246,45 zł**

III. Usługi obce obejmują drobne naprawy i remonty, opłaty za usługi bankowe, telefoniczne, za dostęp o internetu, usługę sprzątnięcia budynku: **109 391,76 zł**

V. Wynagrodzenia to wynagrodzenia osobowe zatrudnionych na stałe pracowników oraz wynagrodzenia bezosobowe : **108 086,10 zł**

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpis na ZFŚS oraz inne świadczenia na rzecz pracowników: **25 513,55 zł**

VII. Pozostałe koszty rodzajowe to podróże służbowe zatrudnionych pracowników: **53,84 zł**

D. Pozostałe przychody operacyjne : 14 957,13 zł

Stanowią je pokrycie amortyzacji za rok 2022

G. Przychody finansowe: 0,00 zł

H. Koszty finansowe: 0,00

N. Zysk netto na 31.12.2022 wynosi: 6 813,15 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarocka
mgr Anna Jarocka

PREZES FUNDACJI

Worona
Mikołaj Worona

GMINNA BIBLIOTEKA

w Michałowie

16-050 MICHAŁOWO

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

Tabela nr 1

Zmiany stanu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2022r.-31.12.2022r.)

GMINNA BIBLIOTEKA W MICHAŁOWIE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie ŚT 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 (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	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 (inwentarz i księgozbiór)	567 709,06	20 845,78				20 845,78			1 130,95		1 130,95	587 423,89
III.	Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2)	18 607,08					0,00					0,00	18 607,08
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	18 607,08					0,00					0,00	18 607,08
3.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Jarocka

(główny księgowy)

2023.03.31.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2022r.-31.12.2022r.)

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)	154 781,52	14 957,13			14 957,13				0,00	169 738,65
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	14 957,13			14 957,13				0,00	156 402,65
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 (inwentarz i księgozbiór)	567 709,68	20 845, 78			12 845,78			1 130,95	1 130,75	587 423,89
III.	Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2)	18 607,08				0,00				0,00	18 607,08
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	18 607,08				0,00				0,00	18 607,08
3.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Jaroeka

(główny księgowy)

2023.03.31.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

(kierownik jednostki)

Mikołaj Worona

Tabela nr 3

GMINNA BIBLIOTEKA
w Michałowie
16-050 MICHAŁOWO
ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00
REGON 142097389

Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-31.12.2022r.)
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)	456 839,81	441 882,68
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	456 839,81	441 882,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

forak
mgr *Anna Jarońska*

(główny księgowy)

2023.03.31.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

(kierownik jednostki)

Mikołaj Warona