

**ZARZĄDZENIE NR 716/24**  
**BURMISTRZA MICHAŁOWA**

z dnia 22 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki w Michałowie za 2023 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 2024 r. poz. 87. 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 2023 rok.

**§ 2.** Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2023 rok, oraz:
  - Bilans na dzień 31.12.2023 r.,
  - Rachunek zysków i strat za 2023 r.,
  - Zestawienie zmian w funduszu na 31.12.2023 r.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko





AKTYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	PASYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>441 882,68</b>	<b>426 925,55</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>454 681,73</b>	<b>437 602,08</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>447 868,58</b>	<b>439 724,60</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>441 882,68</b>	<b>426 925,55</b>	<b>V</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	<b>441 882,68</b>	<b>426 925,55</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
a)	grunty	-	-	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		- 2 122,52
b)	budynki i budowle	<b>441 882,68</b>	<b>426 925,55</b>	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>6 813,15</b>	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>		
d)	środki transportu			<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>532,01</b>	<b>124,69</b>
e)	inne środki trwałe	-	-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
		-	-	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		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	-	-	*	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		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
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	-	-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>532,01</b>	<b>124,69</b>
*	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	<b>532,01</b>	<b>124,69</b>
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>13 331,06</b>	<b>10 801,22</b>	*	długoterminowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8 715,84</b>	<b>10 676,53</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Materiały	<b>8 715,84</b>	<b>10 676,53</b>				



2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-		
3.	Produkty gotowe	-	-		
4.	Towary	-	-		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-		
II	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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	-	-		
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 publicznoprawnych	-	-		
c)	inne	-	-		
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>4 615,22</b>	<b>124,69</b>		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>4 615,22</b>	<b>124,69</b>		
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	<b>4 615,22</b>	<b>124,69</b>		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>4 615,22</b>	<b>124,69</b>		
*	inne środki pieniężne	-	-		
*	inne aktywa pieniężne	-	-		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-		
	<b>Suma aktywów</b>	<b>455 213,74</b>	<b>437 726,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>455 213,74 437 726,77</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

**SKARBNIK GMINY**

Michałow, 28.03.2024 r.

Mikołaj Worona

mgr Anna Palecka

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona



**GMINNA BIBLIOTEKA**

w Michałowie  
**GMINNA BIBLIOTEKA W MICHAŁOWIE UL. Białostocka 30A**  
 ul. Białostocka 30A, tel. 85 788 99 00  
 NIP 9661630447, REG. 200057382

**Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy**

		za poprzedni rok obrotowy 2022	za bieżący rok obrotowy 2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>334 104,85</b>	<b>349 628,72</b>
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	328 600,00	349 628,72
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 504,85	-
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>342 248,83</b>	<b>366 708,37</b>
I	Amortyzacja	14 957,13	14 957,13
II	Zużycie materiałów i energii	84 246,45	75 494,85
III	Usługi obce	109 391,76	117 177,34
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	108 086,10	126 896,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 513,55	32 053,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	53,84	128,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 8 143,98</b>	<b>- 17 079,65</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14 957,13</b>	<b>14 957,13</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	14 957,13	14 957,13
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>6 813,15</b>	<b>- 2 122,52</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>6 813,15</b>	<b>- 2 122,52</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>6 813,15</b>	<b>- 2 122,52</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>6 813,15</b>	<b>- 2 122,52</b>

Michałowo, dnia 28.03.2024 r.

Sporządziła

**SKARBNIK GMINY**

mgr Anna Palecka

Mikołaj Worona  
 zatwierdził

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona



<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>Gminna Biblioteka w Michałowie</b> <b>sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r.</b>		<b>Adresat</b> <b>Gmina Michałowo</b>	
<b>GMINNA BIBLIOTEKA</b> w Michałowie 16-050 MICHAŁOWO ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00 NIP 8881020447 REG. 200057382		wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>200057382</b>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>461 478,81</b>	<b>447 868,58</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	1346,90	6 813,15
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	<b>14 957,13</b>	<b>14 957,13</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	-	-
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	-	-
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>447 868,58</b>	<b>439 724,60</b>
<b>III</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>6 813,15</b>	<b>-2 122,52</b>
	a) zysk netto	6813,15	
	b) strata netto		-2 122,52
<b>IV</b>	<b>Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	-	-
<b>V.</b>	<b>Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>454 681,73</b>	<b>437 602,08</b>
		-	-

**SKARBNIK GMINY**

(główny księgowy)

Michałowo, 28 marca 2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Mikołaj Worona

(kierownik jednostki)

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona



## **GMINNA BIBLIOTEKA**

w Michałowie  
16-050 MICHAŁOWO  
ul. Białostocka 30A, tel. 85 718 92 00  
NIP 9861830447, REG. 200857380

## **WPROWADZENIE**

### **ORAZ**

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **Do sprawozdania finansowego za 2023 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. 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 01.01.2023 – 31.12.2023 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 2023 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 liniowa.
    - 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 : 437 726,77 zł**

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

**A.II. Rzeczowe aktywa trwałe 426 925,55 zł**

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

a) budynki i budowle : stan początkowy: 441 882,68 zł  
amortyzacja : 14 957,13 zł  
stan końcowy : 426 925,55 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 : 10 801,22 zł**

**I. Zapasy – 10 676,53 zł**

**II. Należności krótkoterminowe – na dzień 31.12.2023 rozrachunki z pracownikami z tytułu spłaty pożyczek ZFŚS – 0,00**

**III. 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe – 124,69 w tym:**

środki pieniężne znajdujące się na rachunku bankowym bieżącym jednostki: **0,00 zł**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: **124,69 zł**

**IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują**

**PASYWA : 437 726,77 zł**

**A. Kapitał własny – wartość posiadanego funduszu własnego jednostki, który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego za rok poprzedni : 437 602,08 zł :**

**I. Kapitał podstawowy: 439 724,60 zł**

Kapitał podstawowy na 01.01.2023 r. 447 868,58 zł, został powiększony o zysk za rok 2022 o kwotę 6 813,15 zł oraz zmniejszony z tytułu amortyzacji za 2023 rok 14 957,13zł.

**VIII. strata netto na 31.12.2023 wynosi : -2 122,52 zł**

**B. III. Zobowiązania krótkoterminowe: 124,69 zł**

Fundusze specjalne -ZFŚS 124,69 zł



## **CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

### **A. Przychody netto ze sprzedaży : 349 628,72 zł**

Dotacje - otrzymana z budżetu Gminy Michałowo 349 628,72 zł przeznaczona na wykonywanie działalności statutowej.

### **B. Koszty działalności operacyjnej : 366 708,37 zł**

**I. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie od posiadanych przez jednostkę środków trwałych za 2023 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: **75 494,85 zł**

**III. Usługi obce** obejmują drobne naprawy i remonty, opłaty za usługi bankowe, telefoniczne, za dostęp o internetu, wywóz nieczystości stałych, usługę sprzątnięcia budynku: **117 177,34 zł**

**V. Wynagrodzenia** to wynagrodzenia osobowe zatrudnionych na stałe pracowników : **126 896,27 zł**

**VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i odpis na ZFŚS oraz inne świadczenia na rzecz pracowników: **32 053,98 zł**

**VII. Pozostałe koszty rodzajowe** to podróże służbowe zatrudnionych pracowników: **128,80 zł**

**D. Pozostałe przychody operacyjne : 14 957,13 zł**  
Stanowią je pokrycie amortyzacji za rok 2023

**G. Przychody finansowe: 0,00 zł**

**H. Koszty finansowe: 0,00**

**N. Strata netto** na 31.12.2023 wynosi: **-2 122,52 zł.**

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona



Tabela nr 1

Zmiany stanu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2023r.-31.12.2023r.)  
**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
<b>I.</b>	<b>Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)</b>	<b>611 621,33</b>					<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>611 621,33</b>
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
<b>II.</b>	<b>Pozostałe środki trwałe (inventarz i księgozbiór)</b>	<b>587 423,89</b>	<b>14 399,70</b>				<b>14 399,70</b>					<b>0,00</b>	<b>601 823,59</b>
<b>III.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2)</b>	<b>18 607,08</b>	<b>1 435,41</b>				<b>1 435,41</b>					<b>0,00</b>	<b>20 042,49</b>
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	18 607,08	1 435,41				1 435,41					0,00	20 042,49
3.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

(główny księgowy)

2024.03.28.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

(kierownik jednostki)



Tabela nr 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy : 01.01.2023r.-31.12.2023r.)  
**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
<b>I.</b>	<b>Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)</b>	<b>154 781,52</b>	<b>14 957,13</b>			<b>14 957,13</b>				<b>0,00</b>	<b>184 695,78</b>
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	156 402,65	14 957,13			<b>14 957,13</b>				0,00	171 359,78
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 546,00				<b>0,00</b>				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				<b>0,00</b>				0,00	9 790,00
<b>II.</b>	<b>Pozostałe środki trwałe (inwentarz i księgozbiór)</b>	<b>587 423,89</b>	<b>14 399,70</b>			<b>14 399,70</b>				<b>0,00</b>	<b>601 523,59</b>
<b>III.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (3.1+3.2)</b>	<b>18 607,08</b>	<b>1 435,41</b>			<b>1 435,41</b>				<b>0,00</b>	<b>20 042,49</b>
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	18 607,08				0,00				0,00	20 042,49
3.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

(główny księgowy)

2024.03.28.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

Mikołaj Worona

(kierownik jednostki)



Tabela nr 3

**Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)  
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)
<b>I.</b>	<b>Razem środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)</b>	<b>441 882,68</b>	<b>426 925,55</b>
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	441 882,68	426 925,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Anna Palecka*

(główny księgowy)

2024.03.28.

rok, miesiąc, dzień)

PREZES FUNDACJI

*Mikołaj Worona*  
(kierownik jednostki)