

URZĄD MIASTA I GMINY
56-416 Twardogóra
WPŁYNEŁO

dn. 2024-03-28

Lp. Poz.
podpis

jednostki sprawozdawczej BLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY UL. WIELKOPOLSKA 11 56-416 Twardogóra Numer identyfikacyjny REGON 93058460		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra	
AKTYWA	Stan na początek roku 2023	Stan na koniec roku 2023	PASYWA	Stan na początek roku 2023	Stan na koniec roku 2023
A. Aktywa trwałe	44 415,31	41 451,50	A. Kapitał (fundusz) własny	16 806,40	17 697,83
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 235,14	1 235,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	0,00
2. wartość			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 415,31	41 451,50	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	8 776,44	15 571,26
1. Środki trwałe	44 415,31	41 451,50	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) Grunty			VIII. Zysk (strata) netto	6 794,82	891,43
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	44 415,31	41 451,50	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 668,87	69 674,48
d) Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 253,56	28 222,98
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0
udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		627,56

inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy	0,00	0
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	41 059,96	45 920,81	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy	0,00	0,00	do 12 miesięcy		
1. Materiały			powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł,		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	7 501,00	5 720,00	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	24 253,56	27 595,42
a) z tytułu dostaw i usług	2 205,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów	44 415,31	41 451,50
do 12 miesięcy					
powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek					
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 świadczeń					
c) inne	5 296,00	5 720,00			
d) dochodzące na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	33 558,96	40 200,81			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe papiery wartościowe					
b) w pozostałych jednostkach					
udziały lub akcje					

inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe papiery wartościowe					
c). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
środki pieniężne w kasie na rachunkach	33 558,96	40 200,81			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Raem aktywa	85 475,27	87 372,31		85 475,27	87 372,31

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Głowacka

(dyrektor CUW Gminy Twardogóra)

p.o. **DYREKTOR**
Wioletta Cijka

URZĄD MIASTA I GMINY
56-416 Twardogóra
WPLYNEŁO

dn. 2024-03-28

L.dz. Poz.

podpis

Adresat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY TWARDOGÓRA
ul. WIELKOPOLSKA 11
56-416 Twardogóra

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzone na dzień 31.12.2023 r.

Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra

Numer identyfikacyjny REGON 930508460

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	918 798,00	1 047 330,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 679,00	23 601,44
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	912 119,00	1 023 729,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	957 516,66	1 063 023,20
I. Amortyzacja	19 068,07	19 452,81
II. Zużycie materiałów i energii	163 555,36	177 434,58
III. Usługi obce	49 032,80	56 454,31
IV. Podatki i opłaty	1 459,00	4 338,00
V. Wynagrodzenia	593 138,89	660 615,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	127 359,97	139 447,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 902,57	5 280,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-38 718,66	-15 692,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 286,11	16 263,11
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	19 150,00	5 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	26 136,11	11 263,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 567,45	570,35
G. Przychody finansowe	227,37	321,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	227,37	321,08
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	6 794,82	891,43
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 794,82	891,43

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Głowacka

(dyrektor CUW Gminy Twardogóra)

p.o. **DYREKTOR**
Wioletta Cijka

URZĄD MIASTA I GMINY
56-416 Twardogóra
W PŁY N Ę Ł O

dn. 2024-03-28

L.dz. Poz.

podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY TWARDOGÓRA ul. WIWLKOPOLSKA 11 56-416 Twardogóra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra	
Numer identyfikacyjny REGON 930508460		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 100,72	10 011,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 910,86	6 794,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 910,86	6 794,82
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 011,58	16 806,40
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		6 794,82	891,43
1. zysk netto (+)		6 794,82	891,43
2. strata netto (-)		0,00	0,00
samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)		16 806,40	17 697,83

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Glowacka

(dyrektor CUW Gminy Twardogóra)

p.o. DYREKTOR

Wioletta Cijka

dn. 2024-03-28

L.dz. Poz.
podpis

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY
im. Wielkopolski i Gminy Twardogóra
w Twardogórze
ul. Wielkopolska 11, 56-416 Twardogóra
NIP 011-17-27-001, Regon 500809403
tel./fax 71-515 00 17

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY TWARDOGÓRA, ul. WIELKOPOLSKA 11, 56-416 TWARDOGÓRA

INFORMACJA DODATKOWA sporządzona na dzień 31-12-2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Twardogóra
1.2.	siedziba jednostki ul. Wielkopolska 11, 56-416 Twardogóra
1.3.	adres jednostki ul. Wielkopolska 11, 56-416 Twardogóra
1.4.	podstawy przedmiot działalności jednostki Rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy, nauki i rozwoju kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki wyceniane są według ich wartości wynikającej z prowadzonej ewidencji finansowo-księgowej, amortyzacja - metoda liniowa
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego o raz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg załączonej tabeli zakup środka trwałego 16 489 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5.	wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbe i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	poniżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	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 zwrotły z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	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 ich zabezpieczeń
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Nagroda jubileuszowa 12 777,46
	Odprowa emerytalna 13 946,40
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop 0,00
	Dodatek wiejski 0,00
	dofinansowanie do okularów 200,00
	Ekwiwalent za odzież 2 728,60
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

(główny księgowy)

(dyrektor CUW Gminy Twardogóra)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Głowacka

p.o. DYREKTOR

Wioletta Cijka

1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	61.218,44	19.452,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.971,25
1.4	Środki transportu	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
1.5	inne środki trwałe	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

Tabela 3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wykazanie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		zwiększenia	zmniejszenia	Wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia	razem
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	0	0
3	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0
4	Należności od budżetów	0	0	0	0	0	0
5	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
6	Pozostałe należności	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0

Tabela 4. Zmiany stanu wartości niemortyzowanych/niemiarowanych przez jednostkę środków trwałych

Lp.	Wykazanie	Stan na początek roku		Zmniejszenie		Stan na koniec roku	
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie
1	Umowa najmu	0	0	0	0	0	0
2	Umowa dzierżawy	0	0	0	0	0	0
3	Inne umowy w tym: leasing	0	0	0	0	0	0
	razem	0	0	0	0	0	0

Tabela 5. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wykazanie	Stan na początek roku				zmniejszenie				Stan na koniec roku				
		liczba	wartość	wyszczególnienie	liczba	wartość	wyszczególnienie	liczba	wartość	wyszczególnienie	liczba	wartość	wyszczególnienie	
1	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela 6. Zmiany stanu rezerw

Stan na początek	Zmniejszenie
------------------	--------------

Lp.	Wyzerzenie/lenie	roku	Zwiększenie	Wykorzystano	Rozwiązano	Razem	Stan na koniec roku
1	Rezerwa.....	0	0	0	0	0	0
2	Rezerwa.....	0	0	0	0	0	0
3	Rezerwa.....	0	0	0	0	0	0
4	Rezerwa.....	0	0	0	0	0	0
	razem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Glowacka

p.o. DYREKTOR
Wioletta Cijka