

**Zarządzenie nr 39/2024**  
**Wójta Gminy Ustronie Morskie**  
**z dnia 29 kwietnia 2024 roku**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych instytucji  
kultury w Gminie Ustronie Morskie za rok 2023

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), 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) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury :

1. Biblioteki Publicznej Gminy Ustronie Morskie za rok 2023,
2. Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Ustronie Morskie za rok 2023.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT GMINY**  
*mgr Bernadeta Borowska*

*Marta Theresia Staszewska*  
**ADWOKAT**

**SKARBNIK GMINY**

*Elżbieta Macek*

U z a s a d n i e  
do Zarządzenia nr 39/2024  
Wójta Gminy Ustronie Morskie  
z dnia 29 kwietnia 2024 roku

Biblioteka Publiczna oraz Gminny Ośrodek Kultury Gminy Ustronie Morskie, jako samorządowe instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Ustawa o rachunkowości i ustawa o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej nakłada obowiązek zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych instytucji kultury przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. Organem zatwierdzającym w przypadku Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury jest Wójt Gminy Ustronie Morskie.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK  
Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

URZĄD GMINY  
USTRONIE MORSKIE  
Wpłynęło dnia 2024-03-13  
Nr 2978  
Ilość załączników .....  
(podpis) BF/jm

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

NIP 6711046123

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1) Dane podstawowe

**Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim**, województwo Zachodniopomorskie, powiat Kołobrzeski, gmina Ustronie Morskie, miejscowość Ustronie Morskie, ulica Nadbrzeżna 20, kod pocztowy 78-111, poczta Ustronie Morskie.

**NIP 6711046123**

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim utworzony został na mocy uchwały nr IX/30/86 z dnia 21.01.1986 Gminnej Rady Narodowej w Ustroniu Morskim. Do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Ustronie Morskie wpisany został 16.11.2001 r. stając się gminną instytucją kultury. Nabył osobowość prawną na mocy ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury z dnia 25.10.1991r.

### 2) Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Jednostka została utworzona na czas nieoznaczony

### 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone 11.03.2024 r.

### 4) Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2018, poz.395).

Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

### 5) Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

### 6) Zasady (polityka) rachunkowości.

*Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:*

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy czyli na 31 grudnia każdego roku obrotowego w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,

- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem,

- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

2. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania, a jej zakończenie z końcem miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub w którym przeznaczono środek trwały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego.

3. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo w ewidencjonowaniu środków trwałych.

4. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji według miejsca użytkowania środków na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i ewidencji wartościowej.

5. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia .

6. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

7. Przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe zaliczane są w księgach instytucji kultury – stosownie do art. 41 ust. 1 pkt.2 ustawy o rachunkowości - do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Następnie kwoty w/w rozliczeń zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od tych środków trwałych.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

8. Pozostałe środki trwałe, wyposażenie otrzymane stanowią pozostałe przychody operacyjne.
9. Należności - na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
10. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

### *Ustalenie wyniku finansowego*

Przychody, koszty, wynik finansowy. Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego. Przychody uznane są w takiej wysokości rzeczywistej, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

### *Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, wg. załącznika nr 5 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone. Odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane.



**II. Bilans**  
**korekta**

Sporządzony na dzień 31.12.2023 roku

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2023 r.</b>	<b>Stan na 01.01.2023 r.</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>228.409,58</b>	<b>33.824,31</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	228.409,58	33.824,31
- środki trwałe	228.409,58	33.824,31
- środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
- nieruchomości	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>44.545,29</b>	<b>80.321,15</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	218,16	696,55
a) Pozostałe należności	0,00	0,00
b) Z tytułu dostaw i usług, w tym	218,16	696,55
- do 12 miesięcy	218,16	696,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	44.327,13	79.624,60
a) Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	44.327,13	79.624,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44.327,13	79.624,60
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>272.954,87</b>	<b>114.145,46</b>

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK  
 Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim  
 ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

PASywa	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 01.01.2023 r.
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>49.405,11</b>	<b>56.828,74</b>
I. Fundusz podstawowy	56.828,74	36.506,47
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-7.423,63	20.322,27
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>223.549,76</b>	<b>57.316,72</b>
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	5.796,81	14.488,47
a) Z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) Z tytułu dostaw i usług, w tym:	5.796,81	14.488,47
- do 12 miesięcy	5.796,81	14.488,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) Fundusze specjalne	0,00	0,00
d) Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	217.752,95	42.828,25
<b>Pasywa razem</b>	<b>272.954,87</b>	<b>114.145,46</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Drabent*  
 Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
  
 Lukasz Molcki



### III. Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 01.01.2023 r.
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1.514.102,94</b>	<b>1.390.104,73</b>
I. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1.400.000,00	1.297.373,37
II. Przychody netto ze sprzedaży	114.102,94	92.731,36
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.527.047,07</b>	<b>1.306.346,70</b>
I. Amortyzacja	5.414,73	10.446,27
II. Zużycie materiałów i energii	331.544,39	329.834,38
III. Usługi obce	215.630,81	162.894,57
IV. Podatki i opłaty	25.483,46	32.126,48
V. Wynagrodzenia	750.482,30	619.869,15
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia	150.645,47	128.870,23
VII. Pozostałe koszty	47.845,91	22.305,62
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-12.944,13</b>	<b>83.758,03</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>117.425,30</b>	<b>109.246,79</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>112.600,00</b>	<b>173.519,19</b>
<b>F. Przychody finansowe</b>	<b>3.273,68</b>	<b>3.170,27</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	695,20	836,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2.578,48	2.333,63
<b>G. Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>2.578,48</b>	<b>2.333,63</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2.578,48	2.333,63
<b>H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)</b>	<b>-7.423,63</b>	<b>20.322,27</b>
<b>I. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Zysk (strata) netto (H-I)</b>	<b>-7.423,63</b>	<b>20.322,27</b>



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

## IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)własnym

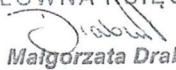
	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 01.01.2023 r.
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>36.506,47</b>	<b>47.849,46</b>
<b>I.1 Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>20.322,27</b>	<b>-11.342,99</b>
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	20.322,27	-11.342,99
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
<b>I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>56.828,74</b>	<b>36.506,47</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+. -)</b>	<b>-7.423,63</b>	<b>20.322,27</b>
III.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 Strata netto (-)	-7.423,63	20.322,27
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Fundusz i (poz. II+,-III-IV)</b>	<b>49405,11</b>	<b>56.828,74</b>

#### IV. Informacja dodatkowa

- 1) Załącznik nr 1 – Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
- 2) Załącznik nr 2 – Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2023
- 3) Załącznik nr 3 – Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymagalności spłaty na 31.12.2023 roku
- 4) Załącznik nr 4 – Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego
- 5) Załącznik nr 5 – Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 rok
- 6) Załącznik nr 6 – Odpisy aktualizujące należności w 2023 roku
- 7) Załącznik nr 7 – Środki trwałe w budowie
- 8) Załącznik nr 8 – Propozycja przeznaczenie zysku za rok obrotowy

Sporządzono dnia 11.03.2024 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA


  
Małgorzata Drabent

---

sporządził

**Główna Księgowa**

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
Małgorzata Drabent

---

Małgorzata Drabent

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

**Dyrektor**

DYREKTOR

  
Łukasz Molski

---

Łukasz Molski

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia (zbycie, likwidacja, przekazanie)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	165 549,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 549,00	131 724,69	5 414,73	0,00	137 139,42	33 824,31	228 409,58
	Grunty	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
	Urządzenia techniczne i maszyny	159 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 429,00	131 724,69	5 414,73	0,00	137 139,42	27 704,31	22 289,58
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne środki trwałe	6 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 120,00	6 120,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Małgorzata Drabent*

DYREKTOR  
*Lukasz Mojski*  
 Lukasz Mojski

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01 - 31.12.2023

**Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2023**

Nazwa świadczenia	Kwota
1	2
Świadczenie urlopowe	14 183,57
Ekwiwalent za pranie odzieży	1 223,00
Ryczałt samochodowy	7 703,49
<b>Ogółem</b>	<b>23 110,06</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
  
Łukasz Moiski



Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
<b>1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	14 488,47	5 796,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	14 488,47	5 796,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1h. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Małgorzata Drabent*

DYREKTOR  
*Łukasz Mojski*



GMINNY OŚRODEK KULTURY  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2023

**Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	5,00	5,00
Pracownicy obsługi	1,00	1,00
Pracownicy administracji	2,00	2,00
<b>Razem</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
  
Łukasz Wojski

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2023

### Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku
						0,00
840	Rozliczenia międzyokresowe	42 828,25	200 000,00	25 075,30		217 752,95
						0,00
						0,00
						0,00
<b>Razem:</b>		<b>42 828,25</b>	<b>200 000,00</b>	<b>25 075,30</b>		<b>217 752,95</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Małgorzata Drabent*  
Małgorzata Drabent

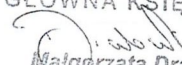
DYREKTOR  
*Łukasz Wojski*  
Łukasz Wojski

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 6 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2023

**Odpisy aktualizujące należności w 2023 roku**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
	43713,44	2578,48	486,04		45 805,88
					0,00
					0,00
<b>Razem</b>	<b>43 713,44</b>	<b>2 578,48</b>	<b>486,04</b>	<b>0,00</b>	<b>45 805,88</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata Drabent

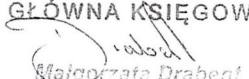
DYREKTOR  
  
Łukasz Mojski

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 7 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2023

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	Skatepark		200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00			
2.					0,00				
3.					0,00				
4.					0,00				
	RAZEM	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00				

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Małgorzata Drabant

DYREKTOR  
  
Lukasz Mojski

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
ul. Nadbrzeżna 20,  
78-111 Ustronie Morskie  
tel. 94-35-14-174, 94-35-15-803  
NIP 6711046123 REGON 001014560

Załącznik nr 8 do informacji dodatkowej  
sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2023

### Propozycja przeznaczenia zysku za 2023 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)	0
2. Zysk/strata netto za rok obrotowy	-7423,63
3. Razem zysk/strata do podziału (1+2)	-7 423,63
4. Proponowany podział zysku/straty	-7 423,63
-pokrycie z zysku lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie/zmniejszenie kapitału podstawowego	-7 423,63
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Drabent*  
Małgorzata Drabent

DYREKTOR  
*M.*  
Łukasz Molcki



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

*BF/llh*

URZĄD GMINY  
USTRONIE MORSKIE

Wpłynęło dnia .....

Nr *2637* 2024 -03-05 .....

Ilość załączników .....  
(podpis)

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023 ROK

**Biblioteka Publiczna  
Gminy Ustronie Morskie**

**ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie**

**NIP 6711770876**

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1) Dane podstawowe

**Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie**, województwo Zachodniopomorskie, powiat Kołobrzeski, gmina Ustronie Morskie, miejscowość Ustronie Morskie, ulica Nadbrzeżna 20, kod pocztowy 78-111, poczta Ustronie Morskie.

NIP **6711770876**

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie istnieje od 1946 roku. Jako dokładną datę powstania biblioteki podaje się dzień 3 maja 1946 roku, kiedy to dokonano pierwszego wpisu do księgi inwentarzowej. Nabyła osobowość prawną na mocy ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kultury z dnia 25.10.1991r.

### 2) Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Jednostka została utworzona na czas nieoznaczony

### 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone 01.03.2024 r.

### 4) Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2018, poz.395). Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

### 5) Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

### ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

#### 6) Zasady (polityka) rachunkowości.

*Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:*

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy czyli na 31 grudnia każdego roku obrotowego w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,

- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem,

- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

2. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do używania, a jej zakończenie z końcem miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub w którym przeznaczono środek trwały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego.

3. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo w ewidencjonowaniu środków trwałych.

4. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 2.000,00 zł do 10.000,00 zł podlegają ewidencji według miejsca użytkowania środków na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i ewidencji wartościowej.

5. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia .

6. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

### ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

7. Przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe i pozostałe środki trwałe zaliczane są w księgach instytucji kultury – stosownie do art. 41 ust. 1 pkt.2 ustawy o rachunkowości - do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Następnie kwoty w/w rozliczeń zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od tych środków trwałych.

8. Zbiory biblioteczne otrzymane od darczyńców stanowią pozostałe przychody operacyjne.

9. Należności - na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

10. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

### *Ustalenie wyniku finansowego*

Przychody, koszty, wynik finansowy. Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego. Przychody uznane są w takiej wysokości rzeczywistej, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

### *Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, wg. zał nr 5 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone. Odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

**II. Bilans**

Sporządzony na dzień 31.12.2023 roku

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2023 r.</b>	<b>Stan na 01.01.2023 r.</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>16.435,07</b>	<b>8.079,04</b>
I. Zapasy	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	0.00	0.00
a) Pozostałe należności	0.00	0.00
b) Z tytułu dostaw i usług, w tym	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	16.435,07	8.079,04
a) Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	16.435,07	8.079,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16.435,07	8.079,04
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>16.435,07</b>	<b>8.079,04</b>
<b>PASYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2023 r.</b>	<b>Stan na 01.01.2023 r.</b>
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>16.435,07</b>	<b>8.059,35</b>
I. Fundusz podstawowy	8.059,35	6.739,58
II. Pozostałe fundusze	0.00	0.00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
IV. Zysk (strata) netto	8.375,72	1.319,77
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>19,69</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	19,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>Pasywa razem</b>	<b>16.435,07</b>	<b>8.079,04</b>



# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

## III. Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>Stan na 31.12.2023 r.</b>	<b>Stan na 01.01.2023 r.</b>
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>351.856,23</b>	<b>286.398,20</b>
I. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	350.000,00	285.000,00
II. Przychody netto ze sprzedaży	1.856,23	1.398,20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>358.302,89</b>	<b>340.828,43</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	66.323,75	51.696,44
III. Usługi obce	7.909,63	30.743,63
IV. Wynagrodzenia	234.752,76	213.612,36
V. Ubezpieczenia i inne świadczenia	48450,75	43.919,83
VI. Pozostałe koszty	866,00	856,17
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-6.446,66</b>	<b>-54.430,23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14.822,38</b>	<b>55.750,00</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)</b>	<b>8.375,72</b>	<b>1.319,77</b>
<b>I. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Zysk (strata) netto (H-I)</b>	<b>8.375,72</b>	<b>1.319,77</b>

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie

ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

**IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)własnym**

	Stan na 31.12.2023r.	Stan na 01.01.2023 r.
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>6.739,58</b>	<b>5.841,36</b>
<b>I.1 Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>1.319,77</b>	<b>898,22</b>
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	1.319,77	898,22
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
<b>I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8.059,35</b>	<b>6.739,58</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+. -)</b>	<b>8.375,72</b>	<b>1.319,77</b>
III.1 Zysk netto (+)	8.375,72	1.319,77
III.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Fundusz i (poz. II+,-III-IV)</b>	<b>16.435,07</b>	<b>8.059,35</b>

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2023

ROK

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie  
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie

## IV. Informacja dodatkowa

- 1) Załącznik nr 1 – Zmiana stanu majątku
- 2) Załącznik nr 2 – Świadczenia pracownicze
- 3) Załącznik nr 3 – Zobowiązania
- 4) Załącznik nr 4 – Przeciętne zatrudnienie
- 5) Załącznik nr 5 – Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Sporządzono dnia 01.03.2024 r.

Główny Księgowy  
Biblioteki  
*Małgorzata Drabent*  
Małgorzata Drabent

sporządził

**Główna Księgową**

Główny Księgowy  
Biblioteki

*Małgorzata Drabent*  
Małgorzata Drabent

**Dyrektor**

DYREKTOR BIBLIOTEKI

*Jolanta Nita-Supińska*  
Jolanta Nita-Supińska

Jolanta Nita-Supińska



Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2023-31.12.2023

Biblioteka Publiczna Gminy Ustronie Morskie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne (przekazanie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia (zbycie, likwidacja, przekazanie)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	-	0,00	-	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	22 746,21	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	22 746,21	22 746,21	0,00	0,00	22 746,21	0,00	0,00
	Grunty	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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
	Urządzenia techniczne i maszyny	8 740,00	-	-	-	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	8 740,00	8 740,00	0,00	0,00	8 740,00	0,00	0,00
	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
	Inne środki trwałe	14 006,21	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00	14 006,21	14 006,21	0,00	0,00	14 006,21	0,00	0,00

Ustronie Morskie, 01.03.2024

Główny Księgowy  
Biblioteki  
*Margorzata Drabant*

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
*J. Nita-Supińska*  
Jolanta Nita-Supińska

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze 2023**

Nazwa świadczenia	Kwota
1	2
świadczenie urlopowe	4 573,18
<b>Ogółem</b>	<b>4 573,18</b>

Ustronie Morskie, 01.03.2024

Główny Księgowy  
Biblioteki  
*Malgorzata Drabent*

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
*Jolanta Nita-Supińska*  
Jolanta Nita-Supińska



Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe		
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin				
	Stan na										
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)	
<b>1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki									0,00	0,00	
1b. Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00	
1c. Z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00	
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00	
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00	
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych									0,00	0,00	
1g. Z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00	
1h. Inne									0,00	0,00	

Ustronie Morskie, 01.03.2024

Główny Księgowy  
 Biblioteki  
*Małgorzata Drabent*

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
*Jolanta Nita-Supińska*

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do roku ubiegłego  
ROK 2023

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	2,50	2,50
Pracownicy obsługi	0,00	0,00
Pracownicy administracji	0,25	0,25
<b>Razem</b>	<b>2,75</b>	<b>2,75</b>

Ustronie Morskie, 01.03.2024

Główny Księgowy  
Biblioteki  
*Małgorzata Drabent*

WICZKA BIBLIOTEKI  
*Spimle*  
Małgorzata Nita-Supińska

### Propozycja podziału zysku za 2023 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)	0
2. Zysk netto za rok obrotowy	8 375,72
3. Razem zysk do podziału (1+2)	8 375,72
4. Proponowany podział zysku	8 375,72
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
-zwiększenie funduszu/kapitału podstaw	8 375,72
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Główny Księgowy  
Biblioteki  
*Malgorzata Drabant*  
Malgorzata Drabant

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
*Jolanta Nita-Supińska*  
Jolanta Nita-Supińska