

BILANS

sporządzony na dzień
31 grudnia 2022 r.

Adresat

Gmina Rajgród

ul. Warszawska 32
19-206 Rajgród

AKTYWA	Stan na dzień	Stan na dzień	PASywa		Stan na dzień	Stan na dzień
	kończący	kończący			kończący	kończący
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022			rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz		0,00	-747,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		0,00	-747,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-747,97	747,97
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		0,00	747,97
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-747,97	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		747,97	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		747,97	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00				

1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Żynda Izabela

(główny księgowy)

Izabela Żynda

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Biblioteki Publicznej
w Rajgrórze**

Arciszewska Anna

(kierownik jednostki)

Anna Arciszewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród	
	Stan na koniec roku 2021	Stan na koniec roku 2022	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	223 883,36	270 255,72	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	223 883,36	270 255,72	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	239 428,21	281 840,56	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	28 373,80	31 684,01	
III. Usługi obce	35 049,40	42 199,00	
IV. Podatki i opłaty	5 785,32	6 510,07	
V. Wynagrodzenia	138 223,29	163 705,51	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 342,40	36 678,47	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	654,00	1 063,50	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-15 544,85	-11 584,84	
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 796,88	12 332,81	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	11 900,00	8 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	2 896,88	4 332,81	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-747,97	747,97	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-747,97	747,97	

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Rajgrórze ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród NIP 7191504257 REGON 1400998200 tel. 80-272-14-85	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród	
	Stan na koniec roku poprzedniego 2021	Stan na koniec roku bieżącego 2022	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	-747,97	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
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	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne 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	-747,97	
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 środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00	
1. zysk netto (+)	0,00	747,97	
2. strata netto (-)	0,00		
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	0,00	0,00	

Żynda Izabela
(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Żynda

Arciszewska Anna
(kierownik jednostki)

Anna Arciszewska
Dyrektor Biblioteki Publicznej w Rajgrórze

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Ul. Warszawska 9,19-206 Rajgród</i>
1.3	adres jednostki <i>Ul. Warszawska 9,19-206 Rajgród</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności programowej Biblioteki Publicznej jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury, a przede wszystkim: <ol style="list-style-type: none"> 1. gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego terenu działania, 2. wypożyczanie zbiorów bibliotecznych do domu, udostępnianie na miejscu z uwzględnieniem szczególnych potrzeb dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych, 3. prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej, 4. popularyzacja książek i czytelnictwa, 5. sprawowanie nadzoru nad filiami bibliotecznymi i punktami bibliotecznymi, udzielanie ich personelowi pomocy organizacyjnej i merytorycznej, 6. współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami kultury, organizacjami i towarzystwami w celu rozwijania i zaspokajania oświatowych i kulturalnych potrzeb mieszkańców, 7. doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej, 8. inne działania wynikające z potrzeb mieszkańców oraz realizacji polityki oświatowej, kulturalnej, informacyjnej oraz upowszechniania wiedzy i kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>za rok 2022 (od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Przyjęte przez jednostkę zasady (polityki) rachunkowości w szczególności odnoszą się do:</i> <ol style="list-style-type: none"> <i>1. obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów,</i> <i>2. ustalanie wyniku finansowego,</i> <i>3. miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych,</i> <i>4. określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych,</i> <i>5. metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych,</i>
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia 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 oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego
	Zawiera tabela nr 1,2,3,4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej dotyczą przede wszystkim: <ul style="list-style-type: none"> • Wynagrodzeń pracowników
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

I

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Żynda Izabela.....
(główny księgowy)

Izabela Żynda

..2023.03.21.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Biblioteki Publicznej
Arciszewska Anna.....
(kierownik jednostki)

Anna Arciszewska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

W Rajgorodzie

Tabela nr 2: zmiana wartości umorzenia WNIP

19-206 Rajgród, ul. Warszawska 100

NIP 7191504257 REGON 000893200

tel. 86-272-14-85

2022

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przenieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	639,60	3 138,35				0,00							0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00	0,00
3	Wartość umorzenia niematerialnych prawnych – ogółem	639,60	3 138,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Izabela Żymda

Dyrektor Biblioteki Publicznej

w im. Dyrektora

Anna Arcewskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Żymda

Rajgród, 2023.03.21

Lp.	Wyszczególnienie według grup początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
		Nabycie	Przenieszczenia wewnętrzne	Actualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszczenia wewnętrzne	Actualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Gruntowy					0,00						0,00
1.1	Gruntowy stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00						0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00						0,00
3	Urządzenia techniczne maszyn					0,00						0,00
4	Środki transportu					180 529,39						0,00
5	Inne środki trwałe (pozostałe)	81 473,76				5 937,00						0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					267 940,15						0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00						0,00
8	Zbiory biblioteczne	171 968,67	8 831,66			0,00	270,96					180 529,39
9	Inne nie wymienione wyżej	5 937,00				0,00						5 937,00
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	259 379,43	8 831,66	0,00	0,00	454 406,54	270,96	0,00	0,00	0,00	0,00	267 940,15

GEÓWNY KSIĘGOWY

Rajgród, 2023.03.21
Główny księgowy
Izabela Zymda

Dyrektor Biblioteki Publicznej
w Rajgródku

Dyrektor
Alicja Szustka

GEÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Zymda

