

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kościuszki 11 c, 14-120 Dąbrówno NIP: 7412128500, REGON: 360443537 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień ...31.12.2022..... r.			Wójt Gminy Dąbrówno	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	68.645,95	62.839,73	A. Fundusze	77.581,90	54.493,39
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	72.494,25	71.775,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68.645,95	62.839,73	II. Wynik finansowy netto (+, -)	5.087,65	-17.282,29
1. Środki trwałe	68.645,95	62.839,73	1. Zysk netto (+)	779.160,99	936.600,73
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	774.073,34	953.883,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44.826,60	43.689,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	23.819,35	19.150,38	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	584,84	26.906,73
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	584,84	6.443,57
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		20.463,16
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	9.520,79	18.560,39	8. Fundusze specjalne		
I. Zapasy	6.056,90	7.154,48	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	6.056,90	7.154,48	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.463,89	11.405,91			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.463,89	11.405,91			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	78.166,74	81.400,12	Suma pasywów	78.166,74	81.400,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Gadulska
(główny księgowy)

2023-03-21.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kulturowo-Bibliotecznego
w DĄBRÓWNI

Daniel Probisz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p>Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kościuszki 11 c. 14-120 Dąbrówno NIP: 7412128500, REGON: 360443537</p> <p>..... Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>sporządzony na dzień ...31.12.2022... r.</p>	<p>Wójt Gminy Dąbrówno</p> <p>.....</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	753.915,00	906.100,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	200,00	100,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	753.715,00	906.000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	764.079,42	958.970,67	
I. Amortyzacja	5.863,67	5.806,22	
II. Zużycie materiałów i energii	132.347,68	101.549,81	
III. Usługi obce	158.126,88	287.244,26	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	376.321,55	456.278,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	81.715,11	98.958,77	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9.704,53	9.133,33	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-10.164,42	-52.870,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne	7.863,67	17.806,22	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	7.863,67	17.806,22	
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2.300,75	-35.064,45	



G. Przychody finansowe	7.388,40	17.782,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	5,82	176,07
III. Inne	7.382,58	17.606,09
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5.087,65	-17.282,29
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5.087,65	-17.282,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Gadulska

(główny księgowy)

.....2023-03-21.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
w DĄBRÓWNI

Daniel Drobisz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kościuszki 11 c. 14-120 Dąbrówno NIP: 7412128500, REGON: 360443537 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 2022 r.	Wójt Gminy Dąbrówno	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	42.861,84	5.087,65	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	645.587,28	769.167,07	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	661.444,87	769.885,64	
2.1. Strata za rok ubiegły	655.581,20	764.079,42	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w 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	5.863,67	5.806,22	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	72.494,25	71.775,68	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	5.087,65	-17.282,29	
1. zysk netto (+)	779.160,99	936.600,73	
2. strata netto (-)	774.073,34	953.883,02	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	77.581,90	54.493,39	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Gądulśka
 (główny księgowy)

.....2023-03-21.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
 w DĄBRÓWNIE

Dorota Dądulśka
 (kierownik jednostki)

J. Zawyniśko

WPLYNEŁO
2023-03-21

Dnia

Znak PP. 2457.2023

Podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie ul. Kościuszki 11 c. 14-120 Dąbrówno NIP: 7412128500, REGON: 360443537
1.2	siedzibę jednostki NIP: 7412128500, REGON: 360443537
1.3	adres jednostki ul. Kościuszki 11 C 14-120 Dąbrówno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne oraz potrzeby czytelnictwa mieszkańców gminy Dąbrówno. unowszechnianie i promocja kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 011 i 020 umarza się na koniec roku według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 013i 014 umarza się jednorazowo w cenie zakupu brutto. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest w księdze inwentarzowej.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Nie dotyczy
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela nr. 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości Tabela nr. 3
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 Tabela nr. 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy

gfh

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)
	Tabela nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Brak danych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda ogółem 51.228,77
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	2021 rok - 5.087,65 2022 rok - -17.282,29

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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Gađulska
Małgorzata Gađulska
 (główny księgowy)

.....2023-03-21.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Centrum Kulturowo-Bibliotecznego
 w DĄBOWNIE
Dariusz Orłowski
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	613.060,33	33.265,87		1.025,00	34.290,87		6.138,16		6.138,16	641.213,04
1a	013	329.090,42	12.749,35			12.749,35		4.749,78		4.749,78	337.089,99
1b	014	279.174,51	20.516,52		1.025,00	21.541,52		1.388,38		1.388,38	299.327,65
1c.	020	4.795,40									4.795,40
2.	Środki trwałe	140.486,68									140.486,68
2a	Grunty										
2b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45.490,00									45.490,00
2c	Urządzenia techniczne i maszyny	40.607,02									40.607,02
2d	Środki transportu										
2e	Inne środki trwałe	54.389,66									54.389,66
RAZEM 1+2											

Tabela nr 2

	Umorzenie –stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – Stan na koniec obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów			
	13	14	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				15	16	17	18
1											641.213,04
1a											337.089,99
1b											299.327,65
1c											4.795,40
2	71.840,73			5.806,22	5.806,22		77.646,95		68.645,95		62.839,73
2a											
2b	663,40			1.137,25	1.137,25		1.800,65		44.826,60		43.689,35
2c	40.607,02						40.607,02				
2d											
2e	30.570,31			4.668,97	4.668,97		35.239,28		23.819,35		19.150,38

Tabela nr 3

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0

Tabela nr 4

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0

Tabela nr 5

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0