

## INFORMACJA DODATKOWA

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 rok

#### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki : Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie

Adres siedziby : 05-205 Klembów ul. Gen. Fr. Żymirskiego 1A

Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie została powołana Uchwałą Rady Gminy Klembów Nr XXIII/162/08 z dnia 29.05.2008 r. i została wpisana do rejestru instytucji kultury Nr 1/08, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Klembów.

Dyrektorem Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie od 01.11.2017 r. jest Pani Agnieszka Nowicka, zatrudniona na umowę o pracę, która reprezentuje jednostkę na zewnątrz i odpowiada za całokształt działalności.

Działalność w oparciu o Statut Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie prowadzona jest od 01.11.2008 r.

Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, nie istnieje okoliczność wskazująca na zagrożenie kontynuowania działalności. Środki trwałe przyjmowane są według dokumentu zakupu i amortyzowane według klasyfikacji środków trwałych.

Wynik finansowy i rachunek zysków i strat jest ustalany w złotych i groszach według metody porównawczej.

#### Dane uzupełniające do bilansu za 2023 rok

**Informacja dotycząca działu AKTYWA: 4 282 843,13**

Na aktywa trwałe Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie składają się:

-środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS	1 969,69
-środki pieniężne na rachunku bankowym dotacyjnym	0,00
-środki trwałe w budowie	4 280 873,44

**Informacja dotycząca działu PASYWA: 4 282 843,13**

- fundusz jednostki	675 103,87
- wynik finansowy netto /zysk/strata/	3 605 769,57
- fundusz ZFŚS	1 969,69

### Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów

Dochody jednostki ewidencjonowane są na kontach zespołu „7” a koszty na kontach zespołu „4”. Na koniec okresu sprawozdawczego dochody z konta zespołu „7” i koszty z konta zespołu „4” przeksięgowywane są na konto 860 wynik finansowy.

<b>Przychody z działalności statutowej :</b>	<b>439 424,12</b>
--	-------------------

- otrzymana dotacja od organizatora/Gmina Klembów/	415 496,38
- otrzymana dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup księgozbiorów	8 077,00
- otrzymana dotacja z Narodowego Centrum Kultury na zakup księgozbiorów	10 200,00
- dotacji z Fundacji PERN na zakup księgozbiorów	2 000,00
- dopisane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym	100,74
- przychody z tytułu terminowego wpłacenia podatku od osób fizycznych za poszczególne miesiące	93,00
- przychody z tytułu nieterminowego zwrotu książek	3 457,00

<b>Koszty działalności statutowej :</b>	<b>439 4234,12</b>
---	--------------------

- zużycie materiałów i energii	42 956,06
- usługi obce	80 830,69
- wynagrodzenia osobowe	260 275,40
- ubezpieczenia i inne świadczenia	55 088,97
- pozostałe koszty rodzajowe	273,00

## Załącznik nr 1

Do Zarządzenia nr 0050.105.2021 dnia 20 października 2021 roku Wójta Gminy Klembów  
w sprawie ustalenia zasad obiegu kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań finansowych i sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych w Urzędzie Gminy Klembów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Klembów

### Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami – wyłączenia do bilansu

#### Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

#### Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Załącznik nr 2**

*Do Zarządzenia nr 0050.105.2021 dnia 20 października 2021 roku Wójta Gminy Klembów  
w sprawie ustalenia zasad obiegu kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań finansowych i sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych w Urzędzie Gminy Klembów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Klembów*

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do rachunku  
zysków i strat**

**Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Ma  
Przychody**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Wn Koszty**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do Zestawienia zmian w funduszu jednostki**

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Zmniejszenie funduszu**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Ma Zwiększenie funduszu**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Tabela 1. Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.**  
**stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku**

**Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe**

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Środki trwałe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8	4 303,77	0,00	0,00	4 303,77
	x	4 303,77	0,00	0,00	4 303,77
Wartości niematerialnych i prawnych	X	3 075,00	0,00	0,00	3 075,00
Razem	x	3 075,00	0,00	0,00	3 075,00
Pozostałe środki trwałe	x	118 558,03	3 770,98	0,00	122 329,01
Razem	x	118 558,03	3 770,98	0,00	122 329,01
Ogółem	X	125 936,80	3 770,98	0,00	129 707,78

.....

**Tabela 2**

**Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,  
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku**

**Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych**

	Grupa (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Umorzenie środków trwałych	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	4 303,77	0,00	0,00	4 303,77
<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>4 303,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 303,77</b>
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	X	3 075,00	0,00	0,00	3 075,00
<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>3 075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 075,00</b>
Umorzenie pozostałych środków trwałych	x	118 558,03	3 770,98	0,00	122 329,01
Razem	x	118 558,03	3 770,98	0,00	122 329,01
<b>Ogółem</b>	<b>X</b>	<b>125 936,80</b>	<b>3 770,98</b>	<b>0,00</b>	<b>129 707,78</b>

.....

Tabela 17

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,  
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

**Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenia zasadnicze	184 779,99
2	dodatki do wynagrodzeń (stażowe, premie, funkcyjne, specjalne)	65 508,56
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	0,00
4	nagrody ( jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	7 211,85
5	ekwiwalent za urlop	0,00
6	odprawy pieniężne ( emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp.)	0,00
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskane od pracodawcy	0,00
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	0,00
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	0,00
10	pokrycie opłaty za studia	0,00
11	inne	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>257 500,40</b>

.....