

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Biblioteki Publicznej Gminy Sulechów z siedzibą ul. Jana Pawła II 52, 66-100 Sulechów za rok 2023 na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat,
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Domu Kultury.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzania ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 28.03.2024 r.

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

1.1 nazwa jednostki

Biblioteka Publiczna Gminy Sulechów

1.2 siedziba jednostki

ul. Jana Pawła II 52, 66-100 Sulechów

1.3 adres jednostki

ul. Jana Pawła II 52, 66-100 Sulechów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki:

- rozwijanie, zaspokajanie potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych,
- upowszechnianie wiedzy, kultury ,
- zapewnianie obsługi bibliotecznej mieszkańców Gminy Sulechów,
- stwarzanie dogodnych warunków bibliotecznych i informacji,
- dbanie o sprawne funkcjonowanie Biblioteki, jej filii i oddziałów.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

3.1 Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową, naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są w równych ratach co miesiąc przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.

3.2 Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.

3.3 Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunku bankowym.

3.4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których wykonanie nastąpi w następujących okresach oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych.

3.5 Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności wyceny.

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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nota 1
Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------------|----------|--------------|-----------------|-------------------------|----------|---------------------|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przebieżenie wewnętrzne | Inne | |
| 1. | Środki trwałe | 14 070,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6027,00 | 0 | 0 | 8 043,84 |
| 1.1. | Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | Pozostałe maszyny, urządzenia i aparaty specjalizowane i specjalne, ogólnego zastosowania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5. | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.6. | Inne środki trwałe | 14 070,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 027,00 | 0 | 0 | 8 043,84 |
| SUMA | | 14 070,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 027,00 | 0 | 0 | 8 043,84 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|--|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|-----------------|
| 1.5 | Umorzenie środków transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.6 | Umorzenie innych środków trwałych | 14 070,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 027,00 | 0 | 0 | 8 043,84 |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | SUMA | 14 070,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 027,00 | 0 | 0 | 8 043,84 |

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

brak

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

brak

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

brak

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

brak

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)

Nota 4

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

| Wyszczególnienie | Odpisy aktualizujące wartość należności |
|----------------------------------|---|
| Stan na początek roku obrotowego | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 |
| Wykorzystanie | 0,00 |
| Rozwiązanie | 0,00 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 |

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 5

Informacje o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|----------------------------------|-------------|---------------|------------|--------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązane | |
| 1. | Brak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 la

Nota 6

Zobowiązania długoterminowe

| | | |
|--------------|-------------------------|---|
| 1. | powyżej 1 roku do 3 lat | 0 |
| 2. | powyżej 3 lat do 5 lat | 0 |
| 3. | powyżej 5 lat | 0 |
| Razem | | 0 |

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0 zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0 zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego 0 zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

brak

1.12 łączną 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

brak

1.13 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

brak

1.14 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Nota 7

Świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--------------------------|-------------------|
| Wynagrodzenia osobowe | 628 238,54 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | 5273,00 |
| Razem | 633 511,54 |

1.15 inne informacje

brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

brak

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

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

brak

2.4 inne informacje

brak

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

brak