

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024r.

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023			rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-8 009,72	-2 496,26
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		-	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		-	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00		-	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00		-	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		-	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		-	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		-	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		-	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		-	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-8 009,72	-2 496,26
1	Nieruchomości	0,00	0,00	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 009,72	2 496,26
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00			– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00		II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00		1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00		a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00		c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00		e)	inne	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8 009,72	2 496,26
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00		b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00		2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00			– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00			– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 009,72	2 496,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00		c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00		e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 009,72	2 496,26
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00		4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00				
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	0,00	0,00		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	0,00	0,00

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów  
*MSW*  
mgr Małgorzata Skieriewska

**Rachunek zysków i strat**  
na dzień 31.12.2024r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		31.12.2023	31.12.2024
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych</b>	<b>345 000,00</b>	<b>397 400,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	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	Dotacja na dofinansowanie działalności podstawowej	345 000,00	397 400,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>345 000,00</b>	<b>405 409,72</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	33 892,93	27 365,75
III	Usługi obce	72 535,56	85 337,31
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	196 709,80	237 943,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 792,21	54 597,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 564,76	165,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 496,26</b>	<b>-8 009,72</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46 693,08</b>	<b>45 188,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	46 693,08	45 188,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>46 693,08</b>	<b>45 188,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	46 693,08	45 188,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 496,26</b>	<b>-8 009,72</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-2 496,26</b>	<b>-8 009,72</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-2 496,26</b>	<b>-8 009,72</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-2 496,26</b>	<b>-8 009,72</b>

Data sporządzenia:

30.01.2025r.

Sporządziła J. Bojarska - Siębor

Podpis

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów  
  
mgr Małgorzata Skierniewska

## **Informacja dodatkowa za 2024r.**

Nazwa jednostki: Biblioteka Publiczna Gminy Głowaczów

Adres siedziby: 26-903 Głowaczów ul. Rynek 35/1

NIP: 812-18-25-815

REGON: 672754508

Data wpisu do RIK: 01-01-2004r.

Nr wpisu – 1/2004

Biblioteka Publiczna Gminy Głowaczów jest instytucją samorządową, której organizatorem jest Gmina Głowaczów. Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną a jej gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Głowaczów jak również z innych źródeł statutowych. Wszystkie uzyskiwane przez nią dochody są przeznaczone na cele statutowe.

Biblioteka Publiczna Gminy Głowaczów prowadzi działalność w oparciu o statut nadany uchwałą Rady Gminy. Nadzór nad Biblioteką Publiczną Gminy Głowaczów sprawuje Wójt Gminy Głowaczów. Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych,
- prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne, czytelnicze i edukacyjne mieszkańców,
- upowszechnianie i promowanie kultury lokalnej, fizycznej, rekreacji sportu i turystyki,
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej,
- wspieranie rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego,
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, turystycznych,
- prowadzenie działalności kulturalnej wspierającej profilaktykę uzależnień.

### **2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:**

Biblioteka Publiczna Gminy Głowaczów została powołana na czas nieograniczony.

### **3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:**

Biblioteka Publiczna Gminy Głowaczów przedkłada sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2024r. i kończący się w dniu 31.12.2024r.

**4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

**5. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.**

Rachunkowość Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 stycznia 1994r. (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych przez jednostkę. Jednostka sporządza roczne sprawozdanie obejmujące bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) oraz informację dodatkową.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

**6. Metody wyceny aktywów i pasywów.**

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Środki trwale umarżane są według metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Środki trwale o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych. Pozostałe środki trwale o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10 tys. zł ujmują się w ewidencji ilościowo -

wartościowej i odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. zł. dokonywana jest jednorazowo. Zbiory biblioteczne bez względu na ich wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednorazowa prowadzona jest poza księgowo przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów. Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymaganej zapłaty.

Głowaczów dn., 30.01.2025r.

Sporządziła: J. Bojarska - Siębor

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY GŁOWACZÓW**  
ul. Rynek 35/1, 26 - 903 Głowaczów  
tel. 48/ 623-14-55  
NIP 8121825815 REG.672754508

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów  
  
mgr Małgorzata Skiermiewska

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
GMINY GŁOWACZÓW**  
ul. Rynek 35/1, 26 - 903 Głowaczów  
tel. 48/ 623-14-55  
NIP 8121825815 REG.672754508

## Informacja

Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów przedstawia informację o stanie mienia komunalnego za okres 31.12.2023-31.12.2024r., która sporządzona została zgodnie z wymogami określonymi w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.). Wartość mienia komunalnego została określona według wartości księgowej, a także na podstawie danych z ewidencji księgowej.

Wzrost wartości nastąpił w zbiorach bibliotecznych i dotyczył zakupu nowości wydawniczych (książek)

I.p.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2024	Zmiana wartości (+,-)
1	013 – pozostałe środki trwałe	91 102,09	91 102,09	0
2	014 – zbiory biblioteczne	315 697,54	343 541,48	+ 27 843,94
	Ogółem	406 799,63	434 643,57	+27 843,94

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Gminy Głowaczów  
*MSK*  
mgr Małgorzata Skłodowska