

**Zarządzenie Nr 53/2026
Burmistrza Zawichostu
z dnia 21 kwietnia 2026 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost za 2025 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zmian.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2026 r., poz. 522) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 29 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2026 r., poz. 457) – Burmistrz Zawichostu zarządza, co następuje:

§1

1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost za 2025 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu,
 - 3) rachunku zysków i strat,
 - 4) informacji dodatkowej.

§2

Wykonanie zarządzenia zleca się Skarbnikowi Miasta i Gminy Zawichost.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Kondziolka
mgr Katarzyna Kondziolka

Data wysłania : 26.03.2026

Data otrzymania : 26.03.2026

P. B. Wojcik
26.03.2026

Od: CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
<AE:PL-24416-76675-TRTBW-23>

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	26.03.2026 WPL.
L.dz.	PP. 27.12.2026

Do:
URZĄD MIASTA I GMINY ZAWICHOST
<AE:PL-68793-55832-JVRRH-20>

Sprawozdania finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Zawichoście

Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście przesyła w załączeniu sprawozdania finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Zawichoście za 2025 rok

Załączniki:

1. WPRINFdodatkowa2025BIB.pdf
2. BilansBIB2025.pdf
3. RachunekzyskstratBIB2025.pdf
4. Zestawieniestanowisald2025BIB.pdf
5. glowneskładnikiBIB2025.pdf

Data wysłania : 16.04.2026

Data otrzymania : 16.04.2026

Od: CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE
<AE:PL-24416-76675-TRTBW-23>

P. B. Hofu
16.04.2026

Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
DATA	16. 04. 2026 WPL.
L.dz.	PP. 3210.2026

Do:
URZĄD MIASTA I GMINY ZAWICHOST
<AE:PL-68793-55832-JVRRH-20>

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Biblioteki za 2025 rok - korekta

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Biblioteki za 2025 rok - korekta

Załączniki:

1. Wprowdosprfin2025BIBkorekta.pdf

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
Zawichost
za rok 2025

1. Nazwa instytucji i adres oraz podstawowy przedmiot działalności:

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Zawichost
ul. Żeromskiego 33
27-630 Zawichost

Organ założycielski - Rada Miasta w Zawichoście – na mocy uchwały Nr XXIV/136/97 Rady Miejskiej w Zawichoście z dnia 18 kwietnia 1997 roku.

Forma prawna - Samorządowa instytucja kultury Gminy Zawichost.

Organ prowadzący rejestr:

Gmina Zawichost

Biblioteka została wpisana do rejestru kultury w dniu 15 marca 1992 roku pod poz. Nr 1/1992.

Przedmiot działalności:

Cele i zadania Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost wynikają ze statutu, który został nadany uchwałą Nr XV/84/2000 Rady Miejskiej w Zawichoście z dnia 18 sierpnia 2000 roku (w roku 2008 nastąpiła aktualizacja statutu) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 2393) jak również ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194 z późn. zm.).

Struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy Zawichost:

Biblioteka Publiczna zatrudniała w 2025 pracowników etatowych:

Dyrektor Biblioteki Publicznej – 1 etat

Bibliotekarka – 1 etat do 30.06.2025 r., od 01.08.2025 r. - 2 etaty.

Ponadto Biblioteka zatrudniała w 2025 roku na umowę zlecenia: inspektora ochrony danych, informatyka, sprzątaczkę oraz księgową (do 31.07.2025 r.). Od dnia 1 sierpnia 2025 roku obsługa księgowa została przekazana do Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. jest sprawozdaniem obejmującym dane dotyczące: Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, amortyzacji, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Podstawa: ustawa o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
- aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty,
- należności i zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymaganej,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej.

Do amortyzacji środków trwałych powyżej 10.000 zł stosuje się stawki amortyzacji według załącznika do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 r. przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Ewidencja i rozliczenie kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 według rodzaju kosztów.

Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat.

Biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową.

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
25.03.2026
14:42:45 +01'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylvia Wrona-Skura
25.03.2026
14:46:57 +01'00'

Biblioteka Publiczna Miasta
i Gminy Zawichost,
ul. Żeromskiego 33, 27-630 Zawichost,
NIP 8641542555

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025 r.

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

	AKTYWA	Stan na dzień kończący		Przeeksztalcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c)	urządzenia techniczne i maszyny			
d)	środki transportu			
e)	inne środki trwałe			
f)				
g)				
h)				
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

B	Aktywa obrotowe	0,00	0,27	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku			
	– w tym:			
	– w tym:			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne			
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,27	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,27	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,27	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,27	
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
	– w tym:			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	0,00	0,27	0,00

	PASywa	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
		2025	2024	
A	Kapitał (fundusz) własny	-631,11	-17 017,25	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-17 017,25	-11 102,56	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	– na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 386,14	-5 914,69	
VI	Zysk (strata) netto			
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	631,11	17 017,52	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			

e)	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	631,11	17 017,52	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	631,11	17 017,52	0,00
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	631,11	2 078,77	0,00
	– do 12 miesięcy	631,11	2 078,77	
	– powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	14 938,75	
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne			
4	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe			
	– krótkoterminowe			
3				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	0,27	0,00

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
25.03.2026
14:22:12 +01'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylwia Wrona-Skura
25.03.2026
14:22:51 +01'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	319 615,00	349 588,63	
	– od jednostek powiązanych			
	–			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
	– w tym:			
	– w tym:			
	– w tym:			
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
	– w tym:			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów			
V	Dotacja od Organizatora oraz Biblioteki Narodowej	319 615,00	349 588,63	
B	Koszty działalności operacyjnej	303 231,09	355 504,24	
	– w tym:			
I	Amortyzacja	3 691,41	17 542,27	
II	Zużycie materiałów i energii	34 271,21	24 260,50	
	– w tym:			
III	Usługi obce	8 971,23	8 913,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	817,37	1 359,00	
	– podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	219 825,91	258 635,30	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	35 653,96	44 752,77	
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	41,40	
VIII	Wartość sprzedanych towarów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	16 383,91	-5 915,61	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne			
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne			
E	Pozostałe koszty operacyjne			
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne			
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	16 383,91	-5 915,61	0,00
G	Przychody finansowe	2,23	0,92	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	2,23	0,92	
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne			
H	Koszty finansowe			
I	Odsetki, w tym:			
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne			
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	16 386,14	-5 914,69	
	– w tym:			
J	Podatek dochodowy			
	– w tym:			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	16 386,14	-5 914,69	
	– w tym:			

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Słepień
25.03.2026
14:23:55 +01'00'

Kod GOST R Wykazanie i drukowanie GOST R
rsja programu: 3.18.3.0, druku: 1589.5405,4.0

Podpisany elektronicznie przez
Sylvia Wrona-Skura
25.03.2026
14:24:38 +01'00'

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Składniki majątku przedstawia tabela nr 1.

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

Nie występują

1.3. kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie występują

1.4. wartości gruntów użytkowanych wieczystość

Nie występują

1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Nie występują

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, gwarantów i opcji, z wskazaniem praw jakie przysługują

Nie występują

1.7. dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie występują

1.8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie występują

1.9. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Fundusz Instytucji Kultury:

Stan na początek roku obrotowego – 11.102,56 zł

Stan na 31.12.2025 r. – 17.017,25 zł

1.10. propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Za rok obrotowy 2025 wystąpił zysk w kwocie 16.386,14 zł.

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

Nie występują

1.12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Nie występują

1.13. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują

1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nie występują

1.15. w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami

Nie dotyczy

1.16. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie dotyczy

1.17. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Zawichost, dnia 16 kwietnia 2026 r.

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
16.04.2026
12:13:35 +02'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylwia Wrona-Skura
16.04.2026
12:14:20 +02'00'

**Załącznik do bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2025 r.
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost**

Konto 130 – Rachunek bieżący **0,00 zł (Wn)**

1). Budżet Biblioteki – 64 9429 0004 2001 0100 1081 0001

Konta 201 – Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami **631,11 zł (Ma)**

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
25.03.2026
14:44:44 +01'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylwia Wrona-Skura
25.03.2026
14:48:17 +01'00'

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Na rok 2025 Rada Miejsca w Zawichoście przyznała dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost dotację w wysokości 318.000,00 zł, zgodnie z Planem Finansowym na 2025 r. Zgodnie z umową zawartą z Biblioteką Narodową w Warszawie, Biblioteka Publiczna w Zawichoście otrzymała dofinansowanie w wysokości 1.615,00 zł z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”, Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa.

Strukturę procentową przychodów Biblioteki w 2025 roku przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacja z budżetu Gminy Zawichost	318.000,00	318.000,00	100
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	3.000,00	1.615,00	53,83
3.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe)	500,00	2,23	0,45
4.	Pozostałe przychody operacyjne	500,00	0,00	0
	Razem	322.000,00	319.617,23	99,26

Na dzień 1 stycznia 2025 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki wynosił 0,27 złotych.

W sumie Biblioteka Publiczna w Zawichoście w 2025 roku miała do dyspozycji środki finansowe w wysokości **319.617,50 zł**, które zostały w całości wydatkowane. W styczniu 2025 roku Biblioteka Publiczna uregulowała zobowiązania będące kosztem 2024 roku w wysokości 17.017,52 zł.

2.2. Analiza kosztów poniesionych przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Zawichost w 2025 roku:

- Amortyzacja - 3.691,41 zł,
- Zużycie materiałów i energii - 34.271,21 zł,
- Usługi obce - 8.971,23 zł,
- Podatki i opłaty - 817,37 zł,
- Wynagrodzenia – 219.825,91 zł,
- Składki ZUS i inne świadczenia dla pracowników – 35.653,96 zł,

Razem koszty: 303.231,09 zł.

W okresie sprawozdawczym Biblioteka uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości **16.386,14 zł**.

2.3. w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy

2.4. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.5. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.6. informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.7. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Nie dotyczy

2.8. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku następnym

Nie dotyczy

2.9. poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
25.03.2026
14:45:33 +01'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylwia Wrona-Skura
25.03.2026
14:48:56 +01'00'

Informacja

W bilansie za 2025 rok nie wystąpiły zobowiązania wobec Urzędu Miasta i Gminy Zawichost jak również innych jednostek budżetowych Gminy Zawichost.

Należności pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Zawichost nie wystąpiły.

Zawichost, 25 marca 2026 r.

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
25.03.2026
14:46:22 +01'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylvia Wrona-Skura
25.03.2026
14:49:37 +01'00'

ZESTAWIENIE STANÓW KONT - SYNTETYCZNE

JEDNOSTKA: **1 - Biblioteka** DO **2025.12.31** NIP: **8641542555** REGON: **83035138100000**
OKRES OD **2025.01.01**
RODZAJE KONT: -
DZIAŁ: -
PARAGRAF: -
KONTA: -
SYNTETYKA: -
ROZDZIAŁ: -
ZADANIE: -
DANE JEDNOSTKI: **1**

Lp.	Konto		R/T	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres			Saldo	
	Syn - Dz - Roz - Par - Zad	2			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	10	Wn	Ma
1			3	4	5	6	7	8	9		11	12	
1.	Razem zespół 0				364.302,80	364.302,80	386.350,76	386.350,76	22.047,96	22.047,96			
2.	013		0	Pozostałe środki trwałe	54.113,56		61.803,56	8.016,55	7.690,00	8.016,55		53.787,01	
3.	014		0	Zbiory biblioteczne	300.996,94		304.688,35		3.691,41			304.688,35	
4.	020		0	Wartości niematerialne i prawne	9.192,30		11.042,30	800,00	1.850,00	800,00		10.242,30	
5.	070		0	Umorzenie środków trwałych		340.691,70		344.383,11		3.691,41		344.383,11	
6.	071		0	Umorzenie pozostałych środków trwałych		23.611,10	8.816,55	33.151,10	8.816,55	9.540,00		24.334,55	
7.	Razem zespół 1				0,27		319.617,50	319.617,50	319.617,23	319.617,50			
8.	130		0	Rachunek bieżący	0,27		319.617,50	319.617,50	319.617,23	319.617,50			
9.	Razem zespół 2					17.017,52	374.159,50	374.790,61	374.159,50	357.773,09		631,11	
10.	201		0	Rozrachunki z dost. i odb.		2.078,77	49.757,73	50.388,84	49.757,73	48.310,07		631,11	
11.	220		0	Rozrachunki publicznoprawne		12.435,75	84.178,75	84.178,75	84.178,75	71.743,00			
12.	225		0	Rozrachunki z budżetem		2.503,00	16.732,00	16.732,00	16.732,00	14.229,00			
13.	230		0	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń			178.986,08	178.986,08	178.986,08	178.986,08			
14.	231		0	Rozrachunki z tyt. umów zleceń			43.760,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00			
15.	234		4	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			154,94	154,94	154,94	154,94			
16.	249		4	Pozostałe rozrachunki			590,00	590,00	590,00	590,00			
17.	Razem zespół 4						303.572,70	303.572,70	303.572,70	303.572,70			
18.	400		0	Amortyzacja			3.691,41	3.691,41	3.691,41	3.691,41			

Lp.	Konto		R/T	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty narastająco		Wartość obrotów za podany okres			Saldo		
	Syn – Dz – Roz – Par - Zad	2			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
19.	401		0	Zużycie materiałów i energii			34.271,21	34.271,21	34.271,21	34.271,21				
20.	402		0	Usługi obce			9.115,02	9.115,02	9.115,02	9.115,02				
21.	403		0	Podatki i opłaty			817,37	817,37	817,37	817,37				
22.	404		0	Wynagrodzenia brutto			220.021,68	220.021,68	220.021,68	220.021,68				
23.	405		0	Świadczenia na rzecz pracowników			35.656,01	35.656,01	35.656,01	35.656,01				
24.	Razem zespół 7						319.617,23	319.617,23	319.617,23	319.617,23				
25.	701		0	Przychody z dotacji od organizatora			318.000,00	318.000,00	318.000,00	318.000,00				
26.	702		0	Przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej			1.615,00	1.615,00	1.615,00	1.615,00				
27.	750		0	Przychody z kapitalizacji odsetek bankowych			2,23	2,23	2,23	2,23				
28.	Razem zespół 8				17.017,25		326.163,03	325.531,92	309.145,78	325.531,92	631,11			
29.	800		0	Fundusz instytucji kultury	11.102,56		17.017,25		5.914,69		17.017,25			
30.	860		0	Wynik finansowy	5.914,69		309.145,78	325.531,92	303.231,09	325.531,92		16.386,14		
				Ogółem:	381.320,32	381.320,32	2.029.480,72	2.029.480,72	1.648.160,40	1.648.160,40	385.734,91	385.734,91		
				Saldo:										

Podpisany elektronicznie przez
Agnieszka Stępień
25.03.2026
14:16:15 +01'00'

Podpisany elektronicznie przez
Sylvia Wrona-Skura
25.03.2026
14:16:55 +01'00'

