

Zarządzenie nr 113/2025

Wójta Gminy Wilkołaz

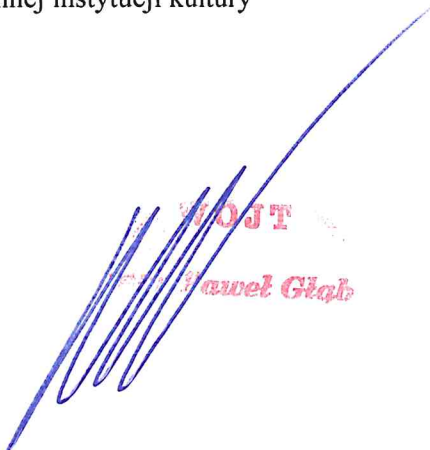
Z dnia 10 kwietnia 2025 r.

W sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilkołazie za rok 2024.

Na podstawie art. 265 oraz art. 267 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2024 poz. 1530) Wójt Gminy Wilkołaz postanawia:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Głab

Jednostka: Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkołazie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkołazie Wilkołaz Pierwszy 9 23-212 Wilkołaz	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 431201851		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-4 938,43	-13 870,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-2 765,10	-4 938,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 173,33	-8 931,71
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 173,33	-8 931,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych Jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 797,73	26 826,69
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	19 797,73	26 826,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 939,38	5 551,03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	841,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	7 478,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych Jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 859,30	12 956,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	14 858,35	12 955,79
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 858,35	12 955,79
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 165,00	5 421,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 165,00	5 421,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 694,30	7 535,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 694,30	7 535,55			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	14 859,30	12 956,55	Suma pasywów	14 859,30	12 956,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Nityńska
Agnieszka Nityńska
Główny księgowy

2025.03.31
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Chmielik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wilkołazie
Kierownik jednostki

Jednostka: Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkołazie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkołazie Wilkołaz Pierwszy 9 23-212 Wilkołaz	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 431201851		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	255 265,85	304 226,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, 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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	255 265,85	304 226,25
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	260 472,96	314 430,51
I. Amortyzacja	0,00	11 184,40
II. Zużycie materiałów i energii	28 836,32	21 460,36
III. Usługi obce	29 459,06	17 839,82
IV. Podatki i opłaty	621,00	614,00
V. Wynagrodzenia	162 642,61	215 021,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	38 453,77	48 097,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	460,20	213,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 207,11	-10 204,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 000,00	1 250,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 000,00	1 250,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 207,11	-8 954,26
G. Przychody finansowe	33,78	22,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	33,78	22,55
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 173,33	-8 931,71
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 173,33	-8 931,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Młynarska
Agnieszka Młynarska
Główny księgowy

2025.03.31
rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wilkołazie
Magdalena Chmielik
Magdalena Chmielik
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	nazwa jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna w Wilkołazie
I.2	siedziba jednostki
	Wilkołaz Pierwszy
I.3	adres jednostki
	Wilkołaz Pierwszy 9, 23-212 Wilkołaz
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	gromadzenie, przechowywanie, opracowywanie i wypożyczanie materiałów bibliotecznych, działalność informacyjna popularyzacja książki i czytelnictwa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 do 31.12.2024 roku i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzór lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rachunkowość GBP Wilkołaz prowadzona jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. nr 121 poz. 591 z późn. zm.), na podstawie której przyjęto politykę rachunkowości. Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzone są w walucie polskiej, w języku polskim, przy zastosowaniu oprogramowania komputerowego platformy Vulcan- Finanse Vulcan. Wykazane w bilansie aktywa i pasywa na koniec roku wyceniono następującymi metodami: Składniki aktywów: * środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenienia się wg ceny nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wyceny majątku dokonuje się przy zastosowaniu amortyzacji liniowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku.

* materiały i towary wycenienia się wg cen zakupu i odpisuje w 100 % w koszty * produkty gotowe i półprodukty w toku wg kosztu wytworzenia * środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte nieodpłatnie wg wartości godziwej (szacunek) * należności wg kwot wymagających zapłaty Składniki pasywów: * środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wartości nominalnej * Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wycenienia się w wartości nominalnej * zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty * kapitały (fundusze własne) wg wartości nominalnej * rezerwy- oszacowana wartość (kalkulacje)									
5.	inne informacje								
	Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% , których wartość nie jest niższa niż 500 zł								
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:								
I.									
1.1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku ammortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia								
	Majątek trwały - wartość brutto								
		Wartość początkowa brutto_BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych		zmniejszenie wartości początkowej		
			Nabycie	Aktualizacja			sprzedaż	Likwidacja	inne
Lp									
	Wartości niematerialne i prawne	2 998,78	-	-	-	-	-	-	2 998,78
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 738,04	-	-	-	-	-	-	9 738,04
I.	Środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grunty stanowiące własność jest przekazane 1.1 w wieczyste użytkowanie	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

[illegible]

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)	nie dokonano odpisów, ze względu na brak przesłanek
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	brak rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
		brak zobowiązań długoterminowych
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	nie dotyczy
1.11.	kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątki 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 zabezpieczeń	brak zobowiązań warunkowych
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 kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownice	
	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownice	

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
	a) odprawy emerytalne, rentowe, z tytułu przejścia na świadczenie kompensacyjne	0,00
	b) nagrody jubileuszowe	11 704,80
	c) świadczenia urlopowe	0,00
	d) inne	4 485,68
	Razem:	16 190,48
1.16.	inne informacje	
	Zatrudnienie na 31.12.2024 r. wynosiło 3 etaty. W osobach 4.	
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	
	nie dotyczy	
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	
2.4.	informacja 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	
	Obsługę bankową prowadzi Bank Spółdzielczy o/Wilkolaz. Wszystkie zobowiązania i należności reguluje się za pomocą rachunku bankowego, którego stan na 31.12.2024 r. wyniósł 0,76 zł. Stan konta złśś wyniósł na 31.12.2024 r -7534,79 zł. Na koniec roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 13870,90 zł oraz należności w kwocie 0,00 zł.	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Magdalena
Weronika
Chmielik

Elektronicznie podpisany
przez Magdalena
Weronika Chmielik
Data: 2025.03.31 09:29:14
+02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka
Młynarska
Data: 2025.03.31
09:32:06 +02'00'

