

ZARZĄDZENIE NR 119/2025 WÓJTA GMINY BRAŃSK

z dnia 23 maja 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2024r.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o forganizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87)Wójt Gminy Brańsk zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury im. Anny Dernowskiej w Kalnicy za 2024 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2024r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości - 667.935,54 zł.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2024r. zamykającego się stratą w wysokości - 113.333,71 zł
- 3) Informacji dodatkowej.

§ 2. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy za 2024 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2024r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości - 0,00 zł.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2024r. zamykającego się stratą w wysokości - 35,77 zł
- 3) Informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Brańsk

Tomasz Stygański

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W KALNICY		BILANS				WÓJT GMINY BRAŃSK	
		Instytucji kultury					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony					
050249195		na dzień 31.12.2024 roku					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	AKTYWA TRWAŁE	1 820 994,89	667 935,54	A .	KAPITAŁ (Fundusz własny)	1 816 368,36	668 161,12
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Kapitał (fundusz podstawowy)	1 887 276,28	781 494,83
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 820 994,89	667 935,54	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	1 820 994,89	667 935,54	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunty	14 609,20	14 609,20	VIII	Zysk, strata netto	-70 907,92	-113 333,71
b)	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 795 104,29	645 966,52	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	9 631,86	6 459,28	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 934,32	37 668,93
d)	Środki transportu	1 649,54	900,54	I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e)	Inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0	0		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0	0
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązań finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 755,51	3 839,10
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	8 755,51	3 839,10
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	8 755,51	3 839,10
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	8 755,51	3 839,10
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostkach		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	AKTYWA OBROTOWE	13 307,79	37 894,51	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I.	Zapasy	3 477,85	3 480,18	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	3 477,85	3 480,18	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania weksłowe		

II. Należności krótkoterminowe	350,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1 Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
- powyżej 12 miesięcy			IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	9 178,81	33 829,83
b) inne	350,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 178,81	33 829,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe	9 178,81	33 829,83
- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c) inne						
d) dochodzone na drodze sądowej						
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 479,94	34 414,33				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe						
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 479,94	34 414,33				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 479,94	34 414,33				
- inne środki pieniężne						
- inne aktywa pieniężne						
2 Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0				
Aktywa razem	1 834 302,68	705 830,05		Pasywa razem	1 834 302,68	705 830,05

A. Objasnienia -- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

1. — 0,00

2. Umorzenie środków trwałych - 649 515,64

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 180 779,05

4. Odpisy aktualizujące należności 0,00



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:43



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: WÓJT GMINY BRAŃSK	
050249195		sporządzony			
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2024 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
				stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			577 851,19	620 613,30
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			570 821,19	560 170,17
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			7 030,00	60 443,13
B	Koszty działalności operacyjnej			659 594,44	769 781,51
B.I	Amortyzacja			67 204,70	118 185,82
B.II	Zużycie materiałów i energii			101 721,47	130 015,12
B.III	Usługi obce			84 536,65	111 470,89
B.IV	Podatki i opłaty			58 152,00	57 308,00
B.V	Wynagrodzenia			273 521,35	290 537,08
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			71 070,34	55 779,85
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe			3 387,93	6 484,75
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów			0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)			-81 743,25	-149 168,21
D	Pozostałe przychody operacyjne			11 000,00	35 250,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne			11 000,00	35 250,00
E	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			-70 743,25	-113 918,21
G	Przychody finansowe			164,67	584,50
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki			301,13	584,50
G.III	Inne				0,00
H	Koszty finansowe			329,34	0,00
H.I	Odsetki			329,34	0,00
H.II	Inne				
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			-70 907,92	-113 333,71
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)			-70 907,92	-113 333,71
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)			-70 907,92	-113 333,71



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:44



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz
Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:46

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Kalnica 54
1.3	adres jednostki
	17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	prowadzenie, inicjowanie i wspieranie wszelkich form działalności kulturowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika Nr 1
5.	inne informacje
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
	- informacje wg. załącznika nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

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)
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku 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 tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8
2.4.	informację 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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:43



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:45

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	
13.	należności i zobowiązania oraz inne składniki pasywów wyrażone w walutach obcych	wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy	
14.	mienie zlikwidowanych jednostek	wycenia się według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i szczegółowych specyfikacji stanowiących załącznik do tego bilansu po uwzględnieniu rozchodowanych składników z tej grupy mienia	

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Signed by /
Podpisano przez:Tomasz
StygańskiDate / Data:
2025-03-31 12:46Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Grunty	14 609,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	14 609,20
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 658 660,34	0,00	0,00	696 606,65	0,00	696 606,65	2400782,39	0,00	0,00	0,00	2 400 782,39	954 494,60
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	359 268,94		0,00	52 000,00	0,00	52 000,00	73 611,56	0,00	0,00	0,00	73 611,56	337 657,38
1.4	Środki transportu	259 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 000,00	0,00	249 000,00	10 700,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data: 2025-03-31 08:45

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data: 2025-03-31 12:47

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej 1.1 Informacji dodatkowej
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Roczne zwiększenie umorzenie	w tym zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (3+4)	Roczne zmniejszenie umorzenie	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie			nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność J.S.T.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	885 021,20	111 864,52	0,00	0,00	0,00	0,00	996 885,72	624 537,67	0,00	0,00	0,00	0,00	624 537,67	372 348,05
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	329 611,03	4 133,20	0,00	0,00	0,00	0,00	333 744,23	66 376,10	0,00	0,00	0,00	0,00	66 376,10	267 368,13
1.4	Środki transportu	258 050,46	749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 799,46	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 000,00	9 799,46
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:45



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:47

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
	a) kredyty i pożyczki					
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) zaliczki otrzymane na dostawy					
	e) zobowiązania wekslowe					
	Razem:					

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:46

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 12:48

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	292 337,08
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	47 401,94
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie , badania lekarskie)	1 708,91

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:46

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:56

Załącznik nr 6

Pkt.I 1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	7
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	0
3	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
4.	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
5.	Należności z tytułu ubezp. i innych świadczeń	0	0	0	0	0

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:46

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 12:56

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:47

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 12:56

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:48

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 12:57

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KALNICY		BILANS				Adresat	
		Instytucji kultury				WÓJT GMINY BRAŃSK	
		sporządzony					
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2024 roku					
052254770							
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 .	KAPITAŁ (Fundusz własny)	31,46	-4,31
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Kapitał (fundusz podstawowy)	-2,20	31,46
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zalicki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI.			
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunty	0,00	0,00	VIII.	Zysk, strata netto	33,66	-35,77
b)	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	
d)	Środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e)	Inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0	0		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0	0
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	153,41	100,00
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostkach	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	AKTYWA OBROTOWE	221,84	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I.	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	153,41 zł	100,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	0	

3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	8 447,28	8 492,46
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8447,28	8 492,46
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe	8447,28	8492,46
	- powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
b)	inne						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 632,15	8 588,15				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 632,15	8 588,15				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00					
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 632,15	8 588,15				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 632,15	8 588,15				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	8 632,15	8 588,15		Pasywa razem	8 632,15	8 588,15

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych –	4 641,22
2. Umorzenie środków trwałych –	11 672,70
Umorzenie pozostałych środków trwałych i	
3. wyposażenia –	71 946,38
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych –	79 842,86
5. Odpisy aktualizujące należności	0,00



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:33



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:58

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: WÓJT GMINY BRAŃSK	
052254770		sporządzony			
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2024 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
				stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		171 552,72		112 507,54
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		171 552,72		112 507,54
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00		0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		171 703,93		112 639,00
B.I	Amortyzacja		0,00		0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii		39 092,29		2 468,32
B.III	Usługi obce		12 037,93		13 875,62
B.IV	Podatki i opłaty		1 459,00		1 469,00
B.V	Wynagrodzenia		98 538,81		70 234,63
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 996,07		23 231,64
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 579,83		1 359,79
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów		0,00		0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-151,21		-131,46
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00		0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne				
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-151,21		-131,46
G	Przychody finansowe		184,87		95,69
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki		184,87		95,69
G.III	Inne		0,00		0,00
H	Koszty finansowe		0,00		0,00
H.I	Odsetki				
H.II	Inne		0,00		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		33,66		-35,77
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		0,00		0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)		33,66		-35,77
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)		33,66		-35,77



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:34



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz
Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:58

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki
	Kalnica 54
1.3	adres jednostki
	17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	prowadzi działalność w zakresie edukacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 -31.12.2024 r.
3.	~~wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe~~ wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika Nr 1
5.	inne informacje
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
	- informacje wg. załącznika nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 4
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku 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 tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8
2.4.	informację 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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:58

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	
13.	należności i zobowiązania oraz inne składniki pasywów wyrażone w walutach obcych	wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy	
14.	mienie zlikwidowanych jednostek	wycenia się według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i szczegółowych specyfikacji stanowiących załącznik do tego bilansu po uwzględnieniu rozchodowanych składników z tej grupy mienia .	

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:

Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 12:59

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 672,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 672,70
1.4	Środki transportu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:36



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 12:59

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkov 1.1 Informacji dodatkowej

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Roczne zwiększenie umorzenie	w tym zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (3+4)	Roczne zmniejszenie umorzenie	w tym zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszeni e wartości (10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9-15)
				zakup	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszcze- nie			nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2	Budynki (lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 672,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 672,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 672,70
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:36



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 12:59

Załącznik nr 4
Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej
Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
	a) kredyty i pożyczki					
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) zaliczki otrzymane na dostawy					
	e) zobowiązania wekslowe					
Razem:						

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:37

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 13:00

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	75 754,63
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	15 035,34
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (odzież ochronna, ekwiwalent za pranie, badania lekarskie)	944,3

(główny księgowy)

Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:37

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 13:00

Załącznik nr 6

Pkt.I 1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	7
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	0
3	Z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
4.	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
5.	Należności z tytułu ubezp. i innych świadczeń	0	0	0	0	0

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Zagroba

Date / Data:
2025-03-31 08:38



Signed by /
Podpisano przez:

Tomasz Stygański

Date / Data:
2025-03-31 13:00

Załącznik nr 7
Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej
Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 08:38

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 13:01

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

(główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Zagroba
Date / Data:
2025-03-31 13:25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:
Tomasz Stygański
Date / Data:
2025-03-31 14:08