

ZARZĄDZENIE NR 65/2025
BURMISTRZA BIAŁEGO BORU
z dnia 09 czerwca 2025 roku

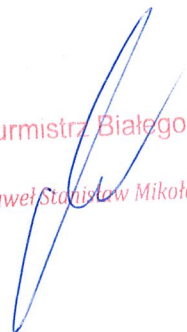
w sprawie **zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2024 rok**

Na podstawie art. 53 ust.1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 194) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Białoborskiego Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., stanowiącego załączniki Nr 1-4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Białym Borze za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., stanowiącego załączniki Nr 5-8 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

II. Należności krótkoterminowe	24	6 501,14	5 632,03	II. Fundusze specjalne	63	35,36	1,01
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25	1 044,14	5 632,03	1.1 Zakład.fund.świadczeń socjalnych	64	35,36	1,01
1.2 Należności od budżetów	26	5 457,00	0,00	1.2 Inne fundusze	65		
1.3 Należności z tytułu ubez. społecznych	27			E. Rozliczenia międzyokresowe	66		
1.4 Pozostałe należności	28	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	67	0,00	0,00
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżet. i z tyt.doch.budżetowych	29			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	68		
III. Środki pieniężne	30	5 128,47	441,98	F. INNE PASYWA	69	0,00	0,00
1.1 Środki pieniężne w kasie	31				70		
1.2 Środki pieniężne na r-ch bankowych	32	5 128,47	441,98		71		
1.3 Inne środki pieniężne	33				72		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	34				73		
V. Rozliczenia międzyokresowe	35	35,36	1,01		74		
C. INNE AKTYWA	36				75		
	37				76		
	38				77		
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	39	1 094 859,63	1 081 968,74	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+F)	78	1 094 859,63	1 081 968,74

DANE UZUPEŁNIAJĄCE (do bilansu)

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek	koniec
	roku	
	1	2
1. Umrózenie wart.niemat.i prawnych	79 15 774,22	15 774,22
2. Umrózenie środków trwałych	80 1 175 970,49	1 225 331,28
3. Umrózenie pozost. środków trwałych	81 295 007,34	318 217,08
4. Umrózenie zbiorów bibliotecznych	82	
5. Odpisy aktualizujące należności	83	
6. Zobowiązania z tytułu inwestycji	84	

Wzrostend.com:

Burmistrz Dąbrego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Danuta Życińska
GŁÓWNA KASJER
Danuta Życińska
Główny Księgowy

07.03.2025r

Aleksander Leszczyński
DYREKTOR
BECKIR

rok m-c dzień

Kierownik jednostki

BIAŁOBORSKIE CENTRUM KULTURY I REKREACJI 78-425 BIAŁY BÓR UL. TAMKA 3 ul. Tamka 3, 78-425 Biały Bór NIP 673-166-64-61, REGON 330978262	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2024	Gmina Biały Bór ul. Szlupska 10 78-425 Biały Bór	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 107 915,51	1 203 396,95	
A. I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	243 527,89	288 090,35	
A. I. 1. w tym : dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	758 750,00	846 090,00	
A. II. Zmiana stanu produktów(zwiększenia- wartość dodatnia, zmniejszenia- 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	105 637,62	69 216,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 138 891,60	1 297 947,12	
B. I. Amortyzacja	43 370,92	49 360,79	
B. II. Zużycie materiałów i energii	219 858,19	182 734,41	
B. III. Usługi obce	384 813,21	426 124,35	
B. IV. Podatki i opłaty	34 691,77	37 804,63	
B. V. Wynagrodzenia	381 492,66	487 251,26	
B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 766,29	100 687,89	
B. VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 898,56	13 983,79	
B. VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	
B. IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	-	-	
B. X. Pozostałe obciążenia	-	-	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 30 976,09	- 94 550,17	
D. Pozostałe przychody operacyjne			
D. I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
D. II. Dotacje	-	-	
D. III. Inne przychody operacyjne	-	-	
E. Pozostałe koszty operacyjne	100,55	3 600,04	
E. I. Pozostałe koszty operacyjne	100,55	3 600,04	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 31 076,64	- 98 150,21	
G. Przychody finansowe			
G. I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	
G. II. Odsetki	-	-	
G. III. Inne	-	-	
H. Koszty finansowe			
H. I. Odsetki	-	-	
H. II. Inne	-	-	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 31 076,64	- 98 150,21	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
J. I. Zyski nadzwyczajne	-	-	
J. II. Straty nadzwyczajne	-	-	
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	- 31 076,64	- 98 150,21	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 31 076,64	- 98 150,21	

Danuta Życińska
(główny księgowy)
Danuta Życińska

06.03.2025
(rok, miesiąc, dzień)

Aleksander Leszczyński
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
BCKIR

mgr Aleksander Leszczyński

Sprawdzone pod względem
formalno-rachunkowym

31.03.2025

Data

Podpis

Zatwierdzenie

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji ul. Tamka 3 78-425 Biały Bór NIP 673-166-61-61, REGON 148977400		Adresat: GMINA BIAŁY BÓR 78-425 BIAŁY BÓR UL. SŁUPSKA 10	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024r			
Numer identyfikacji REGON 330978262		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		1 095 107,89	1 101 109,26
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)			
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		-	-
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		-	-
I.1.4. Środki na inwestycje		-	-
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		-	-
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		-	-
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zarządzania		-	-
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		-	-
I.1.10. Inne zwiększenia		52 890,98	42 059,85
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki			
I.2.1. Strata za rok ubiegły		- 46 889,61	- 31 076,64
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-	-
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		-	-
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		-	-
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		-	-
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		-	-
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
I.2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 101 109,26	1 112 092,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)		- 31 076,64	- 98 150,21
III.1. zysk netto(+,-)			
III.2. strata netto (-)		- 31 076,64	- 98 150,21
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków samorządowych zakładów budżetowych		0	0
V. Fundusz (II+,-III-IV)		1 070 032,62	1 013 942,26

Główna Księgowa
Danuta Zycińska
(główny księgowy)
Danuta Zycińska

06.03.2025r
(data)

Aleksander Leszczyński
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
BCKiR
mgr Aleksander Leszczyński

Sprawdzone pod względem
formalno-rachunkowym

31.03.2025r.

Data

Aw

Podpis

Mokulendrom:

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

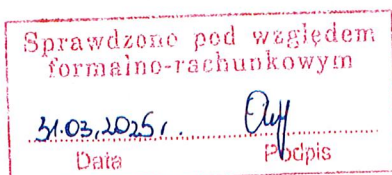
- a) nazwa jednostki: BIAŁOBORSKIE CENTRUM KULTURY I REKREACJI
- b) siedziba jednostki: Biały Bór
- c) adres jednostki: ul. Tamka 3; 78-425 Biały Bór
- d) podstawowy przedmiot działalności jednostki: 9004Z
- e) przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2024
- f) wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: nie dotyczy
- g) omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczej, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

- przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

- Przyjęte zasady:

- a) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości mniejszej niż 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości, jako zużycie materiałów lub wyposażenia,
- b) umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie,
- c) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
- d) okres umorzenia dla wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące,
- e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku,
- f) jeśli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżące działalności,
- g) pozostałe środki trwałe umarza się w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia
- h) środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok przyjmuje się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniona jest w zależności od sposobu ich nabycia według:
 - ceny zakupu – w przypadku nabycia;
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia;
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania;
 - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;
 - wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – wg wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
- i) jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu,
- j) opłacone z góry; prenumeraty, znaczki, wszelkiego rodzaju abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w miesiącu, w którym zostały poniesione.



BIAŁOBORSKIE
CENTRUM KULTURY I REKREACJI
ul. Tamka 3, 78-425 Biały Bór
NIP 673-166-64-61, REGON 330978262

Główna Księgowa
BCK i R
Danuta Zycińska
DYREKTOR
BCK i R
mgr Aleksander Leszczyński

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia			zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne	rozchód	aktualizacja	inne	przemieszczenia wewnętrzne
1.1	Grunty	219 295,00								219 295,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 534 850,89	14 101,50							1 548 952,39
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	208 697,43	51 168,09							259 865,52
1.4	Środki transportu	132 556,08	0,00							132 556,08
1.5	Inne środki trwałe	458 773,09	0,00							458 773,09
Razem		2 554 172,49	65 269,59			0,00	0,00		0,00	2 619 442,08

Tabela Nr 2
Zmiana wartości początkowej WNI

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	prze- mieszc- zenia wewn- trzn- e	aktualizacja	inne	rozchód	aktualizacja	inne	prze- mieszc- zenia wewn- trzn- e	
1	Wartości niematerialne i prawne	15774,22									15774,22
Razem		15774,22	0				0				15774,22

Tabela Nr 3

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczeni a wewnętrzne	aktualizacja	inne	rozchód	aktualizacja	inne	przemieszczen ia wewnętrzne	
1.1	Grunty										0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.1.1	innym podmiotom										0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	805 409,54	30 145,06								835 554,60
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	86 348,85	17 719,67								104 068,52
1.3	Środki transportu	100 129,36	1 496,06								101 625,42
1.4	Inne środki trwałe	479 090,08	23 209,74								502 299,82
1.5											
Razem		1 470 977,83	72 570,53			0,00	0,00		0,00		1 543 548,36

Tabela Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2	Długoterminowe aktywa finansowe			
Razem				

Tabela Nr 6

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
	Razem				

Tabela Nr 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów				0
2	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy				
3	Środki trwałe użytkowane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu				
Razem		0			0

Tabela Nr 8

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje								
2	Udziały								
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne papiery wartościowe								
Razem									

Tabela Nr 9
odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Należności ogółem						
1.1	Należności długoterminowe						
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego						
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług						
1.2.2	Należności od budżetów						
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
2	Zaległości finansowe						
Razem							

Tabela Nr 10

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Rezerwy na zobowiązania, z tego:						
1.1	na sprawy sądowe						
1.2	na koszty likwidacji szkód						
	ubezpieczeniowych						
1.2.1	na koszty likwidacji szkód środowisku						
	naturalnemu						
1.2.2	na kary						
1.2.3	na inne						
Razem							

Tabela Nr 11
Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wskazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	I.1				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	
2	Zastaw	
3	Inne zabezpieczenie	
Razem		0,00

Tabela Nr 13

Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	wartość zobowiązań warunkowych według stanu:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancje		
2	Poręczenia		
	w tym: poręczenia wekslowe		
3	Roszczenia sporne		
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5	Inne		
	Razem	0	0

Tabela Nr 14

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Odprawy emerytalne i rentowe	
2	Nagrody jubileuszowe	
3	Świadczenia urlopowe	
4	Inne	
Razem		0,00

Tabela Nr 15
odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	zwiększenia w roku obrotowym	wykorzystani e	rozwiązanie	stan na koniec roku
I	Zapasy					
1	Materiały					
2	Półprodukty i produkty w toku					
3	Produkty gotowe					
4	Towary					

Zakładam:


Burmistrz Gminy Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Zatwierdził M/S

KANCELARIA OGOLNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
Biblioteka Publiczna w Białym Borze
78-425 Białe Bory
ul. Nadzorcza 2A/3
ul. Nadzorcza 2A-18-41-237, REGON 320336614

Wzrost 170 cm
Ciężar ciała 70 kg
Data 31.12.2025
Adresat: GMINA BIAŁY BÓR
78-425 BIAŁY BÓR
SŁUPSKA10

BILANS

sporządzony na dzień
31.XII.2024 r.

Numer identyfikacji REGON 330978262		31.XII.2024 r.		SPÓŁNOŚĆ NA ZLECENIE GRUPSKA			
A K T Y W A		Stan na		P A S Y W A		Stan na	
		początek	koniec			początek	koniec
		roku				roku	
		1	2			1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	01	4 115,28	823,08	A. FUNDUSZ	40	-13 522,05	-24 438,27
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Fundusz jednostki	41	-8 727,41	-13 522,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	4 115,28	823,08	II. Wynik finansowy netto	42	-4 794,64	-10 916,22
1. Środki trwałe	04	4 115,28	823,05	1.1 Zysk netto (+)	43		
1.1 Grunty	05			1.2 Strata netto (wartość ujemna)	44	-4 794,64	-10 916,22
1.2 Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	06			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	45		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	07	4 115,28	823,08	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	46		
1.4 Środki transportu	08			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	47		
1.5 Inne środki trwałe	09			VI. Inne	48		
2. Inwestycje rozpoczęte(Środki tr.w budowie)	10			B. FUNDUSZE CELOWE	49		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	11			1.1 Fundusz Ochrony Środowiska i GW	50		
III. Należności długoterminowe	12			1.2	51		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13			C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	52	0,00	0,00
1.1 Udziały i akcje	14			D. ZOB. KRÓTKOTERM. I FUND. SPECJALNE	53	17 643,35	25 298,40
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	15			I. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	54	17 637,33	25 261,35
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	16			1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55	1 446,56	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	17			1.2 Zobowiązania wobec budżetów	56	1 304,00	3 152,00
B. AKTYWA OBROTOWE	18	6,02	37,05	1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpiecz. społecz.	57	6 180,43	11 843,01
I. Zapasy	19			1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58	8 706,34	10 266,34
1.1 Materiały	20			1.5 Pozostałe zobowiązania	59		
1.2 Półprodukty i produkty w toku	21			1.6 Sumy obce(depozyty,zabezp. wyk.umów)	60		
1.3 Produkty gotowe	22			1.7 Rozl. z tyt.śr na wyd. budż. i z tyt.doch.budżet.	61		
1.4 Towary	23			1.8 Rezerwy na zobowiązania	62		

Sprawdzone pod względem
formalno-rachunkowym
31.03.2025 r.
Data
Podpis

II. Należności krótkoterminowe	24				63	6,02	37,05
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25	0,00	0,00		64	6,02	37,05
1.2 Należności od budżetów	26				65		
1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	27	0,00	0,00		66		
1.4 Pozostałe należności	28				67		
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżet. i z tyt. doch. budżetowych	29				68		
III. Środki pieniężne	30	0,00	0,00		69		
1.1 Środki pieniężne w kasie	31				70		
1.2 Środki pieniężne na r-ch bankowych	32	0,00	0,00		71		
1.3 Inne środki pieniężne	33				72		
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	34				73		
V. Rozliczenia międzyokresowe	35	6,02	37,05		74		
C. INNE AKTYWA	36				75		
	37				76		
	38				77		
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	39	4 121,30	860,13		78	4 121,30	860,13

DANE UZUPEŁNIAJĄCE (do bilansu)

Wyszczególnienie	Stan na		
	początek		koniec
	roku		
	1	2	
1. Umożliwienie wart. niem. i prawnych	79	1 708,52	1 708,52
2. Umożliwienie środków trwałych	80	3 292,20	3 292,20
3. Umożliwienie pozostał. środków trwałych	81	89 104,85	90 865,86
4. Umożliwienie zbiorów bibliotecznych	82	245 948,66	258 013,73
5. Odpisy aktualizujące należności	83		
6. Zobowiązania z tytułu inwestycji	84		

Zobowiązania:

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stachurski Mikołajewski

03.03.2025

Danuta Życińska
Główna Księgowa

Danuta Życińska
Główny Księgowy

rok m-c dzień

Kierownik Jednostki

D V R E K T O R
Biblioteka Białego Bóru

mgr Marianna Gemba

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BIAŁYM BORZE NADRZECZNA 2A 78-425 BIAŁY BÓR ul. Nadrzeczna 2A/3 78-425 BIAŁY BÓR NIP 673-10-41-237, REGON 320336614		Rachunek zysków i strat jednostki porównawczy) 31.12.2024 sporządzone na dzień	(wariant Gmina Biały Bór ul: Słupska 10 78-425 Biały Bór
		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:		297 561,62	331 159,22
A. I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-	-
A.I. 1. w tym : dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		297 300,00	330 770,00
A.II. Zmiana stanu produktów(zwiększenia- wartość dodatnia, zmniejszenia- 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		261,62	389,22
B. Koszty działalności operacyjnej		302 356,26	342 075,44
B.I. Amortyzacja		3 292,20	3 292,20
B.II. Zużycie materiałów i energii		44 387,95	47 456,23
B.III. Usługi obce		16 486,19	17 546,31
B.IV. Podatki i opłaty		-	-
B.V. Wynagrodzenia		200 813,47	229 052,34
I. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		33 566,57	39 056,99
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 809,88	5 671,37
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
B.IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		-	-
B.X. Pozostałe obciążenia		-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		- 4 794,64	- 10 916,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
D.II. Dotacje		-	-
D.III. Inne przychody operacyjne		-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
E.I. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 4 794,64	- 10 916,22
G. Przychody finansowe		-	-
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
G.II. Odsetki		-	-
G.III. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		-	-
H.I. Odsetki		-	-
Inne		-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		- 4 794,64	- 10 916,22
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		-	-
J.I. Zyski nadzwyczajne		-	-
J.II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		- 4 794,64	- 10 916,22
L. Podatek dochodowy		-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		- 4 794,64	- 10 916,22

Danuta Zycińska
 (główny księgowy)
 Danuta Zycińska

03.03.2025
 (rok, miesiąc, dzień)

dyrektor
 Marzena Gemba
 (kierownik jednostki)
 mgr Marzena Gemba

Sprawdzono pod względem
 formalno-rachunkowym
 31.03.2025.
 Data Podpis

Zobowiązanie:

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w BIAŁYM BORZE
ul. Nadrzeczna 2A/3
78-425 BIAŁY BÓR
NIP 673-18-41-237, REGON 320336614

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Biblioteka Publiczna w Białym Borze ul. Nadrzeczna 2A 78-425 Biały Bór		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024r		Adresat: GMINA BIAŁY BÓR 78-425 BIAŁY BÓR ul. SŁUPSKA 10	
Numer identyfikacji REGON 000527730		330 978 262,00		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)				157,60	- 8 727,41
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)					
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				-	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				-	
I.1.4. Środki na inwestycje				-	
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych				-	-
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje				-	-
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				-	-
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zarządzania				-	-
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				-	-
I.1.10. Inne zwiększenia					
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki					
I.2.1. Strata za rok ubiegły				- 8 885,01	- 4 794,64
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				-	-
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				-	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje					
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych				-	-
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				-	-
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				-	-
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				-	-
I.2.9. Inne zmniejszenia					
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				- 8 727,41	- 13 522,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)				- 4 794,64	- 10 916,22
III.1. zysk netto(+,-)					
III.2. strata netto (-)				- 4 794,64	- 10 916,22
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków samorządowych zakładów budżetowych				0	0
V. Fundusz (II+,-III-IV)				- 13 522,05	- 24 438,27

Danuta Życińska
(główny księgowy)
Danuta Życińska

03.03.2025
(data)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Białym Borze
Marzena Gamba
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

31.03.2025.

Data

Podpis

Wskazano:

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- a) nazwa jednostki: BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BIAŁYM BORZE
- b) siedziba jednostki: Biały Bór
- c) adres jednostki: ul. Nadrzeczna 2a/3 78-425 Biały Bór
- d) podstawowy przedmiot działalności jednostki: 9101A
- e) przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2024

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w BIAŁYM BORZE
ul. Nadrzeczna 2A/3
78-425 BIAŁY BÓR
NIP 673-18-41-237, REGON 320336614

f) wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: nie dotyczy

g) omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

- Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

- Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla

- Przyjęte zasady:

a) przedmiot o okresie używania dłuższym niż rok o wartości mniejszej niż 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w

b) umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie,

c) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

d) okres umorzenia dla wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące,

e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku,

f) jeśli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżące działalności,

g) pozostałe środki trwałe umarza się w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia

h) środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok przyjmuje się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniona jest w zależności od sposobu ich nabycia według:

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia;

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania;

- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;

- wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – wg wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

i) jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu,

j) opłacone z góry; prenumeraty, znaczki, wszelkiego rodzaju abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w miesiącu, w którym zostały poniesione.

DYREKTOR Główna Księgowa
Biblioteki Publicznej w Białym Borze

mgr Marzanna Gomba

Danuta Życińska

Sprawdzone pod względem
formalno-rachunkowym

31.03.2025r.

Data

Podpis

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne	rozchód	aktualizacja	inne	przemieszczenia wewnętrzne	
1.1	Grunty										0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	53 597,42									53 597,42
1.4	Środki transportu										0,00
1.5	Inne środki trwałe	335 053,51	14 230,01					403,93			348 879,59
Razem		388 650,93	14 230,01			0,00	403,93	0,00		0,00	402 477,01

Tabela Nr 2

[illegible]

Tabela Nr 3
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia			zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczeni a wewnętrzne	aktualizacja	inne	rozchód	aktualizacja	inne	
1.1	Grunty									0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00
1.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									0,00
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	53 597,42								53 597,42
1.3	Środki transportu									0,00
1.4	Inne środki trwałe	335 053,51	14 230,01				403,93			348 879,59
Razem		388 650,93	14 230,01				403,93			402 477,01

Tabela Nr 4

[illegible]

Tabela Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2	Długoterminowe aktywa finansowe			
Razem				

Tabela Nr 6

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
	Razem				

Tabela Nr 7

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów				0
2	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy				
3	Środki trwałe użytkowane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu				
Razem		0			0

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

[illegible]

Tabela Nr 9
odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Należności ogółem						
1.1	Należności długoterminowe						
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego						
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług						
1.2.2	Należności od budżetów						
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
2	Zaległości finansowe						
Razem							

Tabela Nr 10
Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1	Rezerwy na zobowiązania, z tego:						
1.1	na sprawy sądowe						
1.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych						
1.2.1	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu						
1.2.2	na kary						
1.2.3	na inne						
Razem							

Tabela Nr 11
Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wskazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	I.1				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	
2	Zastaw	
3	Inne zabezpieczenie	
Razem		0,00

Tabela Nr 13

Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	wartość zobowiązań warunkowych według stanu:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancje		
2	Poręczenia		
	w tym: poręczenia wekslowe		
3	Roszczenia sporne		
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonalne umowy		
5	Inne		
Razem		0	0

Tabela Nr 14

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Odprawy emerytalne i rentowe	
2	Nagrody jubileuszowe	
3	Świadczenia urlopowe	
4	Inne	
Razem		0,00

Tabela Nr 15
odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	zwiększenia w roku obrotowym	wykorzystani e	rozwiązanie	stan na koniec roku
I	Zapasy					
1	Materiały					
2	Półprodukty i produkty w toku					
3	Produkty gotowe					
4	Towary					

Tabela Nr 16

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem:	odsetki	Różnice kursowe
Razem				

Wzrost

Burmistrz Biłzago Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski