

ZARZĄDZENIE Nr 24.2026

Wójta Gminy Wąsewo

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 rok instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąsewie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2026 r. poz. 522) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąsewie sprawozdanie finansowe za 2025 rok obejmujące:

- 1) Bilans,
 - 2) Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - 3) Rachunek zysków i strat,
 - 4) Informację dodatkową,
- stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto w kwocie 15 969,15 zł na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Urszula Nadratowska

*Załącznik
do Zarządzenia nr 24.2026
Wójta Gminy Wąsewo
z dnia 30 kwietnia 2026 r.*

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W WĄSEWIE
ZA 2025 ROK**

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	1 699 973,02	1 745 686,53	A	Kapitał (fundusz) własny	132 407,97	116 438,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	116 438,82	109 180,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 699 973,02	1 745 686,53				
1	Środki trwałe	1 699 973,02	1 745 686,53				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	100 000,00	100 000,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 599 973,02	1 645 686,53	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	15 969,15	7 258,49
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 604 689,06	1 743 204,56
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	37 124,01	113 956,85	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 716,04	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	72,95		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 716,04	0,00
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 716,04	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 716,04	0,00
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania weksłowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	72,95	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 599 973,02	1 743 204,56
c)	inne	0,00	72,95	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	1 599 973,02	1 743 204,56
III	Inwestycje krótkoterminowe	37 124,01	113 883,90		– długoterminowe	1 599 973,02	1 743 204,56
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 124,01	113 883,90		– krótkoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	37 124,01	113 883,90				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 124,01	113 883,90				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 737 097,03	1 859 643,38		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 737 097,03	1 859 643,38

Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo

Elektronicznie podpisany przez
Anna Budniak;
Skarbnik Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31
13:47:01 +02'00'

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 990.4905.4.1

Urszula
Nadratowska; Wójt
Gminy Wąsewo

Elektronicznie podpisany przez
Urszula Nadratowska; Wójt Gminy
Wąsewo
Data: 2026.03.31 14:15:06 +02'00'

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

GINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W WĄSEWIE
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	422 335,00	365 535,00
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 335,00	20 535,00
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	404 000,00	345 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	472 605,73	406 025,38
	– w tym:		
I	Amortyzacja	45 713,51	45 713,51
II	Zużycie materiałów i energii	95 928,97	67 516,67
	– w tym:		
III	Usługi obce	77 083,04	47 181,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	214 428,33	211 800,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 830,18	32 417,36
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	621,70	1 396,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-50 270,73	-40 490,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	62 910,47	47 573,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	62 910,47	47 573,51
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	12 639,74	7 083,13
G	Przychody finansowe	3 329,41	175,36
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	51,31	175,36
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	3 278,10	0,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	15 969,15	7 258,49
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	15 969,15	7 258,49
	– w tym:		

Anna Budniak; Elektronicznie podpisany
przez Anna Budniak
Skarbnik Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31 13:46:23
+02'00'

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 992.4907.4.0

Urszula Nadratowska; Wójt
Gminy Wąsewo
Elektronicznie podpisany
przez Urszula Nadratowska;
Wójt Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31 14:15:25
+02'00'

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	109 180,33	109 166,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	109 180,33	109 166,71
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	109 180,33	109 166,71
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	7 258,49	13,62
	a) zwiększenie (z tytułu)	7 258,49	13,62
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 258,49	13,62
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	116 438,82	109 180,33
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	15 969,15	7 258,49
	a) zysk netto	15 969,15	7 258,49
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	132 407,97	116 438,82
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	132 407,97	116 438,82

Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Budniak; Skarbnik
Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31
13:45:58 +02'00'

Urszula
Nadratowska;
Wójt Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez
Urszula Nadratowska;
Wójt Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31
14:15:48 +02'00'

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąsewie za 2025 r.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminna Biblioteka Publiczna w Wąsewie powstała w marcu 2016 r. Została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Wąsewo pod numerem 1/2016 jako samodzielna instytucja kultury, posiadająca osobowość prawną. Swoją działalność prowadzi na podstawie ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r., poz. 642 z późn. zm.), ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.) oraz Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąsewie przyjętego Uchwałą Nr V.33.2015 Rady Gminy Wąsewo z dnia 27 maja 2015 r., zmienionego Uchwałą Nr IX.67.2015 Rady Gminy Wąsewo z dnia 30 października 2015 r.

Do podstawowych zadań biblioteki należy gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych oraz obsługa użytkowników głównie przez udostępnianie zbiorów. Gromadzenie zbiorów odbywa się poprzez zakup i dar. Biblioteka udostępnia swoje zbiory w dwóch formach: precyzyjnie (na miejscu) i na zewnątrz (poprzez wypożyczenie). Udostępnianie odbywa się w warunkach wolnego dostępu do półek. Pozwala to na wstępne zapoznanie się z zawartością książki, wyzwała samodzielność czytelnika.

Gminna Biblioteka Publiczna w Wąsewie wypełniając działalność statutową oraz podejmując działania niestandardowe służy mieszkańcom gminy Wąsewo upowszechniając i promując czytelnictwo, prowadząc działalność informacyjną oraz kulturalno-edukacyjną. W naszej lokalnej społeczności pełni funkcję ośrodka kultury, poprzez realizację wielu wydarzeń kulturalnych, animacji, konkursów, rajdów rowerowych itp.

Czas trwania Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąsewie jest nieokreślony.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informację dodatkową

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025r. Przy założeniu kontynuacji działalności przez instytucję. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności.

Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2025 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systemowym.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Do bilansu składniki te wycenia się według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Wąsewie zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. Podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową.

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Koszty w Gminnej Bibliotece Publicznej w Wąsewie ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowania zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych stanowi odrębna dokumentacja.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Stosowane metody wyceny na dzień 31.12.2025 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- ☐ Środki trwałe –wartość netto (pomniejszona o umorzenie),
- ☐ Należności i zobowiązania –w kwocie wymagającej zapłaty,
- ☐ Środki pieniężne –w wartości nominalnej,
- ☐ Odpisy amortyzacyjne w 2024 r. dokonane były zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
- ☐ W Gminnej Bibliotece Publicznej prowadzony jest porównawczy Rachunek Zysków i Strat
- ☐ Księgowość jest prowadzona zgodnie z ustawą o rachunkowości.

2. Przychody w okresie sprawozdawczym wyniosły 488 574,88 zł, w tym:

- 280 000,00 zł - dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Wąsewo, którą wydatkowano na

prorowadzenie działalności statutowej w tym m.in. na zakup zbiorów bibliotecznych, organizację imprez integracyjno-kulturalnych, materiałów promocyjnych, materiałów biurowych,

- 39 000,00 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na zad. pn.: „Wspólne Kolędowanie”,
- 30 000,00 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadania „Biblioteka! Tu się dzieje”,
- 40 000,00 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadania „Biblioteka na Dożynkach”,
- 15 000,00 zł – dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup zbiorów bibliotecznych,
- 117,23 zł – odsetki od środków na rachunku bankowym,
- 3 212,18 zł – dochód z tytułu różnic kursowych od zwróconej dotacji z Projektu Erasmus+
- 430,00 zł - wartość książek otrzymanych nieodpłatnie,
- 250,00 zł – przychód z wynajmu pomieszczeń, przeznaczony na cele statutowe,
- 18 085,00 zł – wpłaty za wydarzenia kulturalne,
- 3 165,01 zł – refundacja z Urzędu Pracy wynagrodzenia z 2024 roku,
- 30,00 zł – wynagrodzenie z Urzędu Skarbowego za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek,
- 13 571,95 zł – nieodpłatnie otrzymane wyposażenie od Organizatora,
- 45 713,51 zł oraz przychód naliczany równolegle do amortyzacji nieodpłatnie otrzymanego środka trwałego.

3. Koszty wyniosły **472 605,73 zł**. Poniesione zostały głównie na wynagrodzenia oraz ich pochodne, zakup wyposażenia, zakup materiałów promocyjnych, zakup usług obcych, zakup zbiorów bibliotecznych, imprezy kulturalne oraz amortyzację.

4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

a) Środki trwałe wartość początkowa w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nabycia aktualizacji przemieszczenia inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne (likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: w tym	2 405 875,93	48 606,92	0	2 454 482,85
Grunty	100 000,00	0	0	100 000,00
Budynki, obiekty budowlane	1 828 540,57	0	0	1 828 540,57
Maszyny, urządzenia techniczne	0	0	0	0
Księgozbiór	257 294,71	30 434,97	0	287 729,68
Pozostałe środki trwałe	220 040,65	18 171,95	0	238 212,60

b) Umorzenia środków trwałych w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu umorzeń aktualizacji przemieszczenia inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży, aktualizacji przemieszczenia inne (likwidacja, przekazanie)	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: w tym	660 189,40	94 320,43	0	754 509,83
Grunt	0	0	0	0
Budynki, obiekty budowlane	182 854,04	45 713,51	0	228 567,55
Maszyny, urządzenia techniczne	0	0	0	0
Księgozbiór	257 294,71	30 434,97	0	287 729,68
Pozostałe środki trwałe	220 040,65	18 171,95	0	238 212,60

c) Wartości Niematerialne i Prawne wartość początkowa w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu umorzeń aktualizacji przemieszczenia inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne (likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego	6 142,62	0	0	6 142,62
Licencje na programy komputerowe	6 142,62	0	0	6 142,62

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowej	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu umorzeń aktualizacji przemieszczenia inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktualizacji przemieszczenia inne (likwidacja)	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego	6 142,62	0	0	6 142,62
Licencje na programy komputerowe	6 142,62	0	0	6 142,62

Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Budniak; Skarbnik
Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31
13:32:44 +02'00'

Urszula
Nadratowska
; Wójt Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez
Urszula Nadratowska;
Wójt Gminy Wąsewo
Data: 2026.03.31
13:33:28 +02'00'