

ZARZĄDZENIE NR 88/2025
BURMISTRZA SOŚNICOWIC

z dnia 29 maja 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za 2024 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2024.1465 z późn.zm.) w związku z art.3 ust.1 pkt 7 i art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2023, poz.120 późn.zm) oraz w związku z art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r.o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.Dz.U.2024.87) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za rok 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia (stan na 31.12.2024 r.), składające się z:

- Bilansu z sumami aktywów i pasywów w kwocie: 1.493.385,85 zł zł
- Rachunku zysków i strat i wariant porównawczy,
- Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

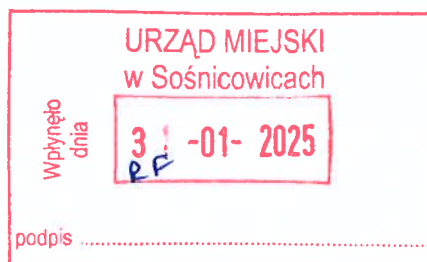
Burmistrz Sośnicowic

Bernard Wilczek

Sośnicowice, dn.31.01.2025r.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
44-153 Sośnicowice
Ul. Szprynek 1
NIP: 969-135-55-77

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577



Urząd Miejski
w Sośnicowicach

Dot.: Sprawozdania finansowego za rok 2024.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach przedkłada w załączeniu sprawozdanie finansowe wyżej wymienionej jednostki za rok 2024.

Z poważaniem

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach

mgr Magdalena Fiszer-Rębsz

Załączniki:

- Bilans jednostek z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2024r
- Rachunek zysków i strat wariant porównawczy
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Informacja dodatkowa

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna 153 Sośnicowice ul. Szprynek 1 969-135-55-77		44- NIP:		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2024 r.			
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	1 545 947,44	1 489 955,68	A.	Fundusz własny	-137,72	-197,38
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 545 947,44	1 489 955,68	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-91,60	-137,72
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1 545 947,44	1 489 955,68	VI	Zysk (strata) netto	-46,12	-59,66
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1 548 284,65	1 493 583,23
b)	budynki i budowle	1 531 188,75	1 482 963,87	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	14 758,69	6 991,81	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	2 199,49	3 430,17	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	2 337,21	3 627,55
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	137,72	197,38
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek			e)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	2 199,49	3 430,17	3.	fundusze specjalne	2 199,49	3 430,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 199,49	3 430,17	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 545 947,44	1 489 955,68
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	1 545 947,44	1 489 955,68
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1 545 947,44	1 489 955,68
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 199,49	3 430,17	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 199,49	3 430,17				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1 548 148,93	1 493 385,85		Suma pasywów	1 548 148,93	1 493 385,85

Sporządził:
Ewa Bujara

Miejsce, data sporządzenia:
Sośnicowice dnia 31.01.2025

Zatwierdził:
Magdalena Fiszer-Rębisz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
Ewa Bujara

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach
mgr Magdalena Fiszer-Rębisz

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna 44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1 NIP: 969-135-55-77		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2023	2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	818 723,83	847 189,68
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	818 723,83	847 189,68
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	874 761,71	903 241,10
I	Amortyzacja	55 991,76	55 991,76
II	Zużycie materiałów i energii	122 802,33	116 132,35
III	Usługi obce	150 647,90	194 818,30
IV	Podatki i opłaty	1 741,00	
V	Wynagrodzenia	433 857,48	451 808,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 425,95	83 308,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 295,29	1 181,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-56 037,88	-56 051,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	55 991,76	55 991,76
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	55 991,76	55 991,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-46,12	-59,66
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-46,12	-59,66
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-46,12	-59,66
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-46,12	-59,66

Ewa Bujara
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

Sośnicowice 31.01.2025 Magdalena Fiszer-Rębisz

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach

mgr Magdalena Fiszer-Rębisz

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	60 120,00
2	Nagrody jubileuszowe	17 820,00
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	
	Ogółem:	77 940,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Bujara
Ewa Bujara

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**
44-153 Sośnicowice, ul. Szpryn
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 969136.

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach

Fiszer-Rębisz
mgr Magdalena Fiszer-Rębisz

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałości i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.1/A.1.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy podległej aktualizacji stan na początek roku bilansu	Wzrost początkowy stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wzrost początkowy- stan na koniec obrotowego (3+7+11)	Lp.	Nazwa grupy podległej aktualizacji stan na początek roku bilansu	Umniejszenie stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie umniejszenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umniejszenia w ciągu roku obrotowego			Umniejszenie stanu na koniec roku obrotowego (18+19+21)	Wzrost netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (2)	Wzrost netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (22-23)				
			aktualizacja	przebiegi (niepewne)	przebiegi wewnętrzne	Opis zmniejszenia wartości (4+5+6)	dyktanda	inne					Opis zmniejszenia wartości (8+9+10)	aktualizacja	umniejszenia z tytułu dyktanda	inne umniejszenia	Opis umniejszenia wartości (14+15+16)	z tytułu dyktanda				inne umniejszenia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Ujemne i prawa autorstwa dotyczące oprogramowania komputerowego	22 180,33						12 632,60 zł		12 632,60 zł	9 547,73	1.	Ujemne i prawa autorstwa dotyczące oprogramowania komputerowego	22 180,33			0,00		12 632,60						
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 180,33								9 547,73		1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 180,33									9 547,73		
1.1	Grupy										1.1	Grupy													
1.1.1	Grupy stanowiące własność ST przebiegi w użytkowaniu własności grupy podmiotów										1.1.1	Grupy stanowiące własność ST przebiegi w użytkowaniu własności grupy podmiotów													
1.2	Budynki, lokale, obiekty użyteczności publicznej i innej	1 928 895,47								1 928 895,47	1.2	Budynki, lokale, obiekty użyteczności publicznej i innej	397 806,72		48 224,88		48 224,88					446 031,60	1 531 188,75	1 482 963,87	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny										1.3	Urządzenia techniczne i maszyny													
1.4	Środki transportu										1.4	Środki transportu													
1.5	Inne środki trwałe	1 088 020,72				46 351,95		11 423,68		11 423,68	1.5	Inne środki trwałe	1 077 202,03		54 118,83		54 118,83					1 115 987,28	14 758,69	6 991,81	
II.	Suma wartości ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 027 046,19				46 351,95		11 423,68	0	11 423,68	3 055 879,46	II.	Suma wartości ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 471 088,75		102 343,71		102 343,71			0	11 423,68	1 560 028,78	1 545 597,64	1 489 955,69

* przez przesłieszczenie wewnętrzne należy roznieść inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji, nabycia.
Może to być np., przeksięgowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniem czy też innymi operacjami bilansowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
Ewa Bujara
MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szarynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

P.O. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach
mgr Magdalena Fikzer-Rebisz

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1
NIP: 969-135-55-77

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2023 31.12.2024

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	-91,60	-137,72
1.	Fundusz instytucji na początek okresu		
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	umorzenia aktywów trwałych		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	0	0
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-91,60	-137,72
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-91,60	-137,72
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-91,60	-137,72
5.	Wynik netto	-46,12	-59,66
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-46,12	-59,66
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	-137,72	-197,38
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził:

Bujara

Miejsce i data:

Sośnicowice 31.01.2025

Zatwierdził:

Magdalena Fiszer-Rębisz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach
mgr Magdalena Fiszer-Rębisz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	NIP: 969-135-55-77
1.1	Nazwa jednostki: Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	Siedziba: Sośnicowice
1.3	Adres: 44-153 Sośnicowice ul. Szprynek 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność kulturalna, czyli gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2024 – 31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: nie zawiera
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Księgi rachunkowe są prowadzone w sposób ustalony w Zakładowym Planie Kont wprowadzonym Zarządzeniem nr 3/2019 dyrektora MGBP w Sośnicowicach z dnia 27 sierpień 2019 r z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2019r. Biblioteka sporządza roczne sprawozdanie finansowe, na które składają się: - bilans - rachunek zysków i strat - zestawienie zmian funduszu jednostki - informacja dodatkowa Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych albo według stawek określonych decyzją zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Zasady wyceny: Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów łącznie z podatkiem VAT ponieważ biblioteka nie jest płatnikiem podatku od wartości dodanej. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku-według wyceny eksperta. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wszystkie zobowiązania w MGBP mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczące danego roku .Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	

1.1.	1. Środki trwałe: Stan na początek roku: 2 025 619,01 zwiększenia:0 zmniejszenia: 0 stan na koniec roku: 2 025 619,01 W tym: a) Budynki i budowle Stan na początku roku: 1 928 995,47 zwiększenia: 0 , zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 1 928 995,47 Urządzenia techniczne (inne środki trwałe): Stan na początek roku: 96 623,54 zwiększenia:0, zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 96 623,54 2. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) Stan na początek roku: 488 406,78 zwiększenia: 5 044,95 zmniejszenia: 1 460,00, stan na koniec roku: 491 991,73 3. Zbiory biblioteczne: Stan na początek roku: 503 020,40 zwiększenia: 41 307,00 zmniejszenia: 9 963,68 stan na koniec roku: 534 363,72 4. Wartości niematerialne i prawne: Stan na początek roku: 22 180,33 zwiększenia: 0 zmniejszenia: 12 632,60, stan na koniec roku: 9 547,73 5. Umorzenie środków trwałych: Stan na początek roku: 479 671,57 zwiększenia: 55 991,76 zmniejszenia: , stan na koniec roku: 535 663,33 W tym: a)Umorzenie budynków i budowli Stan na początek roku: 397 806,72 zwiększenia: 48 224,88 zmniejszenia:0, stan na koniec roku: 446 031,60 b)Umorzenie urządzeń technicznych (innych środków trwałych): Stan na początek roku: 81 864,85 zwiększenia: 7 766,88 zmniejszenia: 0, stan na koniec roku: 89 631,73 6. Umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenia) Stan na początek roku: 488 406,78 zwiększenia: 5 044,95 zmniejszenia: 1 460,00, stan na koniec roku: 491 991,73 7. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: Stan na początek roku: 22 180,33 zwiększenia: 0, zmniejszenia:12 632,60, stan na koniec roku: 9 547,73 8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych: Stan na początek roku: 503 020,40 zwiększenia:41 307,00 zmniejszenia:9 963,68 stan na koniec roku:534 363,72
1.2.	Biblioteka nie dysponuje aktualnymi informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury
1.3.	Nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	Biblioteka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	Biblioteka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu
1.6.	Biblioteka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	Nie tworząco odpisów aktualizujących należności
1.8.	Nie tworząco rezerw
1.9.	Biblioteka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10.	Biblioteka nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingu
1.11.	Biblioteka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku

1.12.	Biblioteka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzielała też gwarancji i poręczeń
1.13.	Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych: Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego-długoterminowe w kwocie: 1 489 955,68 Co stanowi wartość netto środków trwałych
1.14.	Biblioteka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Wypłacono krótkoterminowe świadczenia pracownicze. wynagrodzenia osobowe: 447 708,40 inne świadczenia na rzecz pracowników-szkolenia, koszty bhp: 1344,00 składki ZUS: 66 728,05 składki na Fundusz Pracy: 5 131,94 delegacje: 174,80 odpisy na ZFŚS: 10 105,00 odprawy emerytalne: 60 120,00 nagrody jubileuszowe: 17 820,00
1.16.	inne informacje: brak
2.	
2.1.	Biblioteka nie posiada zapasów
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie wystąpiły
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: nie dotyczy
2.5.	inne informacje: brak
3.	Wyłączenia wzajemnych rozrachunków pomiędzy Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat: Po stronie kosztów: 174 550,27 W tym: Zużycie materiałów i energii: 36 937,95 Usługi : 137 612,32 Stan zobowiązań wobec Zakładu Gospodarki Komunalnej do wyłączenia w bilansie: 0

Ewa Bujara
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
Ewa Bujara

2025.01.31

(rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 9691355577

Magdalena Fiszer-Rębisz

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach
mgr Magdalena Fiszer-Rębisz

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a Miejsko -Gminną Biblioteką w Sośnicowicach dla sporządzania łącznego bilansu za 2024 rok.

L.P.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		ZGKiM	Biblioteka	
1.	Usługi	- zł	- zł	Należność z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi	- zł	- zł	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.
Suma:		- zł	- zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- rozliczenia międzyokresowe: 0,00 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 0,00 zł

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Adam Cieślak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Beata Ciepla

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach
mgr Magdalena Fiszer-Rębisz

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
tel./fax 32 238 71 82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
Ewa Bujara

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Krajowa: 001003762, NIP: 963135577

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach, a **Miejsko - Gminną Biblioteką** w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2024 rok.

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Biblioteka	
1.	Woda	219,61 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	36 718,34 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		36 937,95 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	135 354,07 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	1 916,82 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	341,43 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi obce		137 612,32 zł	Usługi obce
SUMA:		174 550,27 zł	174 550,27 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 174 550,27 zł

KOSZTY:

-zużycie materiałów i energii: 36 937,95 zł

- usługi obce: 137 612,32 zł

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach

mgr Magdalena Fiszler-Rębsz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

Ewa Bujara

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Adam Cieślak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Beata Ciepla

**MIEJSKO - GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**
44-153 Sośnicowice, ul. Szprynek 1
tel. 32 428 51 95
Regon: 001003762, NIP: 96913555

**Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej**
44-153 SOŚNICOWICE, ul. Powstańców 6
tel./fax 32 238 71 82