

ZARZĄDZENIE NR 34/2026
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 9 kwietnia 2026 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Warlubiu za okres od 01 stycznia 2025 r. do 31. grudnia 2025 r.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r., poz. 1153 ze zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r., poz. 120 ze zm.) art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2024r. poz. 87 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2025 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2025r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2025r.,

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski

Gminna Biblioteka Publiczna
w Warlubiu
86-160 Warlubie, ul. Bąkowska 12
NIP 559 196 51 85
tel. 570 022 665, 52 332 60 97

Warlubie, dnia 31-03-2026



Urząd Gminy
ul. Dworcowa 15
86-160 Warlubie

Gminna Biblioteka Publiczna w Warlubiu ul. Bąkowska 12 86-160 Warlubie składa sprawozdanie finansowe za rok 2025.

W załączeniu:

- Bilans 2025 r.
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki

p.o. KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu
Wisniewska
mgr Agnieszka Wisniewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2025r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A. Fundusz	2.006,20	7.994,28
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	1.264,77	2.006,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	741,43	5.988,08
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	225,50	394,23
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	173,60	296,65
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	173,60	296,65
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2.231,70	8.388,51	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			Pozostałe		

			zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne	51,90	97,58
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51,90	97,58
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2.231,70	8.388,51	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2.231,70	8.388,51			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	2.231,70	8.388,51	Suma pasywów	2.231,70	8.388,51

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	4.072,84
2. Umorzenie środków trwałych	-	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	680.764,41
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

2026-03-30

Główny Księgowy

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak
 Główna Księgowa

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

p.o. KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Wartubiu
Konieczna
 Anna Konieczna-Wieniawska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 do 31.12.2025

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	299 500,00	295 000,00
	– od jednostek powiązanych	299 500,00	295 000,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	299 500,00	295 000,00
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	294 619,06	295 106,93
	– w tym:		
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	42 053,20	54 563,30
	– w tym:		
III	Usługi obce	11 631,73	10 749,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	193 589,31	183 681,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	43 941,86	42 177,75
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 402,96	3 935,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	4 880,94	-106,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 073,30	814,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 073,30	814,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	5 954,24	707,27
G	Przychody finansowe	33,84	34,16
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	33,84	34,16
	– od jednostek powiązanych	33,84	34,16
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	5 988,08	741,43
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	5 988,08	741,43
	– w tym:		

Anna Jankowiak
Anna Jankowiak
Kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna
w Warlubiu

86-160 Warlubie, ul. Bąkowska 12

NIP 559 196 51 85

tel. 570 022 665, 52 332 60 97

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340287886

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2025


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 724,04	2 006,20
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	1 459,27	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 459,27	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 264,77	2 006,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	741,43	5 988,08
1. zysk netto (+)	741,43	5 988,08
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	2 006,20	7 994,28

Anna Jankowiak


 Główna Księgowa
 (główny księgowy)

2026.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

 p.o. KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Warlubiu

 mgr Adamczyk (kierownik jednostki)

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski