

INFORMACJA DODATKOWA SPORZĄDZONA ZA 2025 R.

Nazwa pełna: **Gminna Biblioteka Publiczna, Kluki 93, 97 – 415 Kluki**

Regon: **100192812** NIP: **769-20-90-743**

Organ rejestrowy: Rada Gminy Kluki.

Podstawowy zakres działalności: gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych, rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych.

Okres objęty informacją: 01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.

A.

1. Jednostka prowadzi wycenę aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w złotych polskich.
2. Nie przeprowadzono operacji w walutach obcych
3. Nie dokonano w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego mających wpływ na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
4. Na dzień 31.12.2025 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:
 - a) środki trwałe 0,00 zł
 - b) zapasy materiałów, towarów 0,00 zł
 - c) inwestycje rozpoczęte 0,00 zł
 - d) należności i zobowiązania
 - należności 0,00 zł
 - zobowiązania krótkoterminowe 0,00 zł
 - e) środki pieniężne
 - gotówka w kasie 0,00 zł
 - rachunek podstawowy 1 541,92 zł
 - rachunek ZFŚS 4,16 zł

6. Biblioteka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

B.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Środki trwałe (011)	0,00			0,00
Wypożyczenie (013)	48.870,57	5.214,71	1.859,14	52.226,14
Zbiory biblioteczne (014)	137.115,72	14.033,92	28.616,48	122.533,16
Ogółem	185.986,29	19.248,63	30.475,62	174.759,30
Umorzenia	185.986,29	19.248,63	30.475,62	174.759,30

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – NIE DOTYCZY

3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – NIE DOTYCZY

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – NIE DOTYCZY

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – NIE DOTYCZY

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – NIE DOTYCZY

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) – NIE DOTYCZY

8. Fundusz podstawowy instytucji:

Stan na dzień 01.01.2025 r.	74,03 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2025 r.	74,03 zł

9. Fundusz Rezerwowy

Stan na dzień 01.01.2025 r.	1.047,08 zł
Zwiększenia:	
- zysk netto za 2024 r.	40,81 zł
Zmniejszenia:	0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2025 r.	1.087,89 zł

10. W Bibliotece w 2025r. wystąpił zysk w wysokości 380,00 zł

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – NIE DOTYCZY

12. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

a) powyżej 1 roku do 3 lat – NIE DOTYCZY

b) powyżej 3 do 5 lat – NIE DOTYCZY

c) powyżej 5 lat – NIE DOTYCZY

13. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – NIE DOTYCZY

14. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – NIE DOTYCZY

15. Łączna 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 – NIE DOTYCZY

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie – NIE DOTYCZY

17. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – NIE DOTYCZY

18. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wynagrodzenia osobowe	112.318,06 zł
Wynagrodzenia bezosobowe	18.143,00 zł
Ubezpieczenia społeczne i FP	20.374,48 zł
Odpis na ZFŚS	5.996,00 zł
Inne świadczenia na rzecz pracowników	66,97 zł
Ogółem	150.835,54 zł

19. Inne informacje – NIE DOTYCZY

C.

1. Struktura przychodów

Dotacja podmiotowa Organizatora	212 000,00 zł
Dotacja Biblioteka Narodowa	4.000,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1.328,00zł
- darowizna książek do zbiorów bibliotecznych	948,00 zł
Przychody finansowe (odsetki bankowe, wpłaty)	102,74 zł
Przychody razem	217.430,74 zł

2. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – NIE DOTYCZY

4. 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

5. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – NIE DOTYCZY

6. Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, a wynikiem finansowym brutto:

Przychody bilansowe ogółem: 217 430,74 zł

Koszty bilansowe ogółem: 217.050,74 zł

Wynik finansowy brutto: 380,00 zł

Zysk (strata) brutto za rok obrotowy	380,00 zł
(-) Przychody zwolnione z opodatkowania, w tym:	217.430,74 zł
- przychody zwolnione z opodatkowania na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 47 – dotacje z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych	216.380,00 zł
- przychody zwolnione z opodatkowania na podstawie art. 17. ust. 1 pkt. 4 – przychody przeznaczone na cele statutowe	1 050,74 zł
(+) Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	217.050,74 zł
- wydatki sfinansowane dotacjami i przychodami na cele statutowe	217.050,74zł
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy	0,00

7. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych NIE DOTYCZY

8. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – NIE DOTYCZY

9. Bibliotekę w roku 2025 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

10. Na dzień 31.12.2025 r. zatrudnienie kształtowało się, jak niżej:

- Kierownik - ½ etatu
- Bibliotekarz - ¾ etatu
- Główny księgowy - 1/5 etatu

- Liczba pracowników na 31.12.2025 r. - 3 osoby

- Liczba osób zatrudnionych na umowę zlecenie na 31.12.2025 r. – 2 osoby

Sporządzono dnia 30.03.2026r.

.....
Podpis Główny księgowy

.....
Podpis Kierownik