

ZARZĄDZENIE NR 67.2025

Wójta Gminy Banie

z dnia 30 kwietnia 2025 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej oraz Domu Kultury w Baniach**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 poz.1465), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2023 r. poz. 120) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 29 października 1991 r. ( Dz. U. z 2024 poz.87), zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Baniach za 2024 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora roczne sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Baniach za 2024 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 i § 2 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

Arkadiusz  
Augustyniak

Elektronicznie podpisany  
przez Arkadiusz Augustyniak  
Data: 2025.05.01 08:26:31  
+02'00'

SKARBNIK GMINY

*Danuta Ostrowska*

**BILANS GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w BANIACH**  
sporządzony na dzień 31.12.2024

w zł.

| AKTYWA                                                   |    | Stan na:   |            |
|----------------------------------------------------------|----|------------|------------|
|                                                          |    | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|                                                          |    | rok        |            |
| kategoria                                                | nr | 1          | 2          |
| A. AKTYWA TRWAŁE (nr. 2+7+16+19+34)                      | 1  | 0,00       | 0,00       |
| I. Wartości niematerialne i prawne (nr. 3 do 6)          | 2  | 0,00       | 0,00       |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 3  |            |            |
| 2. Wartość firmy                                         | 4  |            |            |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  | 5  |            |            |
| 4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne           | 6  |            |            |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (nr. 8+14+15)                 | 7  | 0,00       | 0,00       |
| 1. Środki trwałe (nr. 9 do 13)                           | 8  | 0,00       | 0,00       |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 9  |            |            |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 |            |            |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 11 |            |            |
| d) środki transportu                                     | 12 |            |            |
| e) inne środki trwałe                                    | 13 |            |            |
| Środki trwałe w budowie                                  | 14 |            |            |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 15 |            |            |
| III. Należności długoterminowe (nr. 17+18)               | 16 | 0,00       | 0,00       |
| 1. Od jednostek powiązanych                              | 17 |            |            |
| 2. Od pozostałych jednostek                              | 18 |            |            |
| IV. Inwestycje długoterminowe (nr. 20+21+22+33)          | 19 | 0,00       | 0,00       |
| 1. Nieruchomości                                         | 20 |            |            |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       | 21 |            |            |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe (nr. 23+28)           | 22 | 0,00       | 0,00       |
| a) w jednostkach powiązanych (nr. 24 do 27)              | 23 | 0,00       | 0,00       |
| - udziały lub akcje                                      | 24 |            |            |
| - inne papiery wartościowe                               | 25 |            |            |
| - udzielone pożyczki                                     | 26 |            |            |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 27 |            |            |
| b) w pozostałych jednostkach (nr. 29 do 32)              | 28 | 0,00       | 0,00       |
| - udziały lub akcje                                      | 29 |            |            |
| - inne papiery wartościowe                               | 30 |            |            |
| - udzielone pożyczki                                     | 31 |            |            |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 32 |            |            |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        | 33 |            |            |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (nr. 35+36) | 34 | 0,00       | 0,00       |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku                   | 35 |            |            |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 36 |            |            |

| PASYWA                                                                       |     | Stan na:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
|                                                                              |     | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|                                                                              |     | rok        |            |
| kategoria                                                                    | nr  | 1          | 2          |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (nr. 77-78-79+80+81+82-/+83-/+84)                | 76  | 11 173,33  | -1 616,76  |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                              | 77  | 8 884,52   | 11 173,33  |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)                   | 78  |            |            |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                                | 79  |            |            |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                               | 80  |            |            |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                                   | 81  |            |            |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                  | 82  |            |            |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                           | 83  |            |            |
| VIII. Zysk (strata) netto                                                    | 84  | 2 288,81   | -12 790,09 |
| IX. Odplys z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)           | 85  |            |            |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA [KAPITAŁ OBCY] (nr. 87+95+102+121) | 86  | 2 049,74   | 12 651,25  |
| I. Rezerwy na zobowiązania (nr. 88+89+92)                                    | 87  | 0,00       | 0,00       |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                          | 88  |            |            |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nr. 90+91)                   | 89  | 0,00       | 0,00       |
| - długoterminowe                                                             | 90  |            |            |
| - krótkoterminowe                                                            | 91  |            |            |
| 3. Pozostałe rezerwy (nr. 93+94)                                             | 92  | 0,00       | 0,00       |
| - długoterminowe                                                             | 93  |            |            |
| - krótkoterminowe                                                            | 94  |            |            |
| II. Zobowiązania długoterminowe (nr. 96+97)                                  | 95  | 0,00       | 0,00       |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                               | 96  |            |            |
| 2. Wobec pozostałych jednostek (nr. 98 do 101)                               | 97  | 0,00       | 0,00       |
| a) kredyty i pożyczki                                                        | 98  |            |            |
| b) z tytułu emisji długoter. papierów wartościowych                          | 99  |            |            |
| c) inne zobowiązania finansowe                                               | 100 |            |            |
| d) inne                                                                      | 101 |            |            |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe (nr. 103+108+120)                          | 102 | 2 049,74   | 12 651,25  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych (nr. 104+107)                                 | 103 | 0,00       | 0,00       |
| a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności (nr. 105+106)              | 104 | 0,00       | 0,00       |
| - do 12-tu miesięcy                                                          | 105 |            |            |
| - powyżej 12-tu miesięcy                                                     | 106 |            |            |
| b) inne                                                                      | 107 |            |            |

strona 2

| 0                                                          | 1  | 2         | 0         | 1                                                                | 2   |           |           |
|------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------|
| B. AKTYWA OBROTOWE (nr. 38+44+57+74)                       | 37 | 13 223,07 | 11 034,49 | 2. Wobec pozostałych jednostek (nr. 109 do 112 i 115 do 119)     | 108 | 2 049,74  | 12 651,25 |
| I. Zapasy ( 39 do 43)                                      | 38 | 382,97    | 189,25    | a) kredyty i pożyczki                                            | 109 |           |           |
| 1. Materiały                                               | 39 |           |           | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych               | 110 |           |           |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                           | 40 |           |           | c) inne zobowiązania finansowe                                   | 111 |           |           |
| 3. Produkty gotowe                                         | 41 |           |           | d) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności (nr. 113+114) | 112 | 2 023,74  | 2 829,73  |
| 4. Towary                                                  | 42 |           |           | - do 12-tu miesięcy                                              | 113 | 2 023,74  | 2 829,73  |
| 5. Zaliczki na towary                                      | 43 | 382,97    | ✓189,25   | - powyżej 12-tu miesięcy                                         | 114 |           |           |
| II. Należności krótkoterminowe (nr. 45+50)                 | 44 | 11 930,66 | 9 731,15  | e) zaliczki otrzymane na dostawy                                 | 115 |           |           |
| 1. Należności od jednostek powiązanych (nr. 46+49)         | 45 | 0,00      | 0,00      | f) zobowiązania weksłowe                                         | 116 |           |           |
| a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (nr. 47+48)    | 46 | 0,00      | 0,00      | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń        | 117 | 26,00     | 9 821,52  |
| - do 12-tu miesięcy                                        | 47 |           |           | h) z tytułu wynagrodzeń                                          | 118 |           |           |
| - powyżej 12-stu miesięcy                                  | 48 |           |           | i) inne                                                          | 119 |           |           |
| b) inne                                                    | 49 |           |           | 3. Fundusze specjalne                                            | 120 |           |           |
| 2. Należności od pozostałych jednostek (nr. 51+54+55+56)   | 50 | 11 930,66 | 9 731,15  | IV. Rozliczenia międzyokresowe (nr. 122+123)                     | 121 | 0,00      | 0,00      |
| a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (nr. 52+53)    | 51 | 0,00      | 0,00      | 1. Ujemna wartość firmy                                          | 122 |           |           |
| - do 12-tu miesięcy                                        | 52 |           |           | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe (nr. 124+125)                 | 123 | 0,00      | 0,00      |
| - powyżej 12-tu miesięcy                                   | 53 |           |           | - długoterminowe                                                 | 124 |           |           |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ.      | 54 |           |           | - krótkoterminowe                                                | 125 |           |           |
| c) inne                                                    | 55 |           | 0,49      |                                                                  |     |           |           |
| d) dochodzone na drodze sądowej                            | 56 | 11 930,66 | 9 731,15  |                                                                  |     |           |           |
| III. Inwestycje krótkoterminowe (nr. 58+73)                | 57 | 909,44    | 1 114,09  |                                                                  |     |           |           |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (nr. 59+64+69)         | 58 | 909,44    | 1 114,09  |                                                                  |     |           |           |
| a) w jednostkach powiązanych (nr. 60 do 63)                | 59 | 0,00      | 0,00      |                                                                  |     |           |           |
| - udziały lub akcje                                        | 60 | 0,00      |           |                                                                  |     |           |           |
| - inne papiery wartościowe                                 | 61 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| - udzielone pożyczki                                       | 62 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                    | 63 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| b) w pozostałych jednostkach (nr. 65 do 68)                | 64 | 0,00      | 0,00      |                                                                  |     |           |           |
| - udziały lub akcje                                        | 65 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| - inne papiery wartościowe                                 | 66 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| - udzielone pożyczki                                       | 67 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                    | 68 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (nr. 70 do 72) | 69 | 909,44    | 1 114,09  |                                                                  |     |           |           |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                 | 70 | 909,44    | 1 114,09  |                                                                  |     |           |           |
| - inne środki pieniężne                                    | 71 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| - inne aktywa pieniężne                                    | 72 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                         | 73 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 74 |           |           |                                                                  |     |           |           |
| AKTYWA RAZEM (nr. 1+37)                                    | 75 | 13 223,07 | 11 034,49 | RAZEM PASYWA (nr. 77+87)                                         | 126 | 13 223,07 | 11 034,49 |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Joanna Rogowska

Data: 2025.03.21 12:04:42 CET

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata  
Cecylia  
Karaczun

: Elektronicznie  
podpisany przez  
Beata Cecylia  
Karaczun  
Data: 2025.03.28  
14:18:17 +01'00'

data i podpis kierownika jednostki

Banile ,dn.21.03.2025 r  
miejscowość i data

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (Wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2024 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Baniach

| Treść                                                                                                                                                        | Stan na koniec 2023  | Stan na koniec 2024  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                             | <b>318 000,00 zł</b> | <b>372 000,00 zł</b> |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                    | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                   | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                        | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                          | 318 000,00 zł        | 372 000,00 zł ✓      |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                  | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                    | <b>362 648,29 zł</b> | <b>429 483,64 zł</b> |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                               | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                             | 65 890,60 zł         | 83 057,13 zł ✓       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                             | 30 043,27 zł         | 27 652,99 zł ✓       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                         | 1 158,00 zł          | 2 751,00 zł ✓        |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                             | 222 441,86 zł        | 264 148,96 zł ✓      |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                               | 40 748,03 zł         | 49 916,01 zł ✓       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                              | 2 366,53 zł          | 1 957,55 zł ✓        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                               |                      |                      |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                   |                      |                      |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                      |                      |                      |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                     | <b>-44 648,29 zł</b> | <b>-57 483,64 zł</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                     | <b>46 936,46 zł</b>  | <b>44 689,80 zł</b>  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                            |                      |                      |
| II. Dotacje                                                                                                                                                  | 41 043,35 zł         | 38 000,00 zł         |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                               | 5 893,11 zł          | 6 689,80 zł          |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>0,00 zł</b>       | <b>0,00 zł</b>       |
| Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                              |                      |                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                   | <b>2 288,17 zł</b>   | <b>-12 793,84 zł</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                | <b>2,23 zł</b>       | <b>3,75 zł</b>       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                             | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| II. Odsetki                                                                                                                                                  | 2,23 zł              | 3,75 zł              |
| III. Inne                                                                                                                                                    | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>1,59 zł</b>       | <b>0,00 zł</b>       |
| I. Odsetki                                                                                                                                                   | 1,59 zł              | 0,00 zł              |
| II. Inne                                                                                                                                                     | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                       | <b>2 288,81 zł</b>   | <b>-12 790,09 zł</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                  | <b>0,00 zł</b>       | <b>0,00 zł</b>       |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                      | <b>0,00 zł</b>       | <b>0,00 zł</b>       |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                        | <b>2 288,81 zł</b>   | <b>-12 790,09 zł</b> |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Joanna Rogowska  
Data: 2025.03.21 12:08:40 CET

Beata  
Cecylia  
Karaczun

Elektronicznie  
podpisany przez  
Beata Cecylia  
Karaczun  
Data: 2025.03.28  
14:19:55 +01'00'

Banie 21.03.2025

## INFORMACJA DODATKOWA za 2024 r.

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1        | Nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | <b>Gminna Biblioteka Publiczna</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2        | Siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | ul. Targowa 22                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.3        | Adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | 74-110 Banie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.4        | Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Działalność Bibliotek Publicznych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.         | Wskazanie okresu, objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Od 01.01.2024 r. do : 31.12.2024 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.         | Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                 |
|            | Jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.         | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | Załącznik nr 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5.         | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1        | 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 |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.2        | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3        | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                              |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4        | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.5        | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | 39 122,66                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.6        | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.7        | 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)                                                                                                                               |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.8        | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.9        | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                               |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a)   | Powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| b)   | Powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| c)   | Powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.10 | 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 |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.11 | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątek jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.12 | 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                                    |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.13 | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                            |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.14 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.15 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                            |
|      | Załącznik nr 5                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.16 | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.1  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                           |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.3  | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                  |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                     |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.5  | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3.   | Inne informacje ni z wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   |
|      | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez

Joanna Rogowska (kierownik jednostki)

Data: 2025.03.21 12:07:19 CET

21.03.2025

(rok, miesiąc, dzień)

Beata

Cecylia.....

Karaczun :

(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez Beata  
Cecylia Karaczun  
Data: 2025.03.28  
14:19:00 +01'00'

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                                               | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości |                              |      |                                | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości |          |            |         |                               | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia                                    |                                                                   |                        |                                                       | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------|------|--------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------|------------|---------|-------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|         |                                                                                                                        |                                            | aktualizacja         | zakup/przyjęcie z inwestycji | inne | przejście od własnej jednostki |                                     | aktualizacja          | sprzedaż | likwidacja | inne *) | przekazanie własnej jednostce |                                          |                                                   | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1       | 2                                                                                                                      | 3                                          | 4                    | 5                            | 6    | 7                              | 8                                   | 9                     | 10       | 11         | 12      | 13                            | 14                                       | 15                                                | 16                                           | 17                                                                | 18                     | 19                                                    | 20                                      | 21                                     |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne                                                                                        | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2       | Środki trwałe:                                                                                                         | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        |                                                       | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 0 | Grupy                                                                                                                  | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 3 | Koły i maszyny energetyczne                                                                                            | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 7 | Środki transportu                                                                                                      | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy                                                                                                         | 0,00                                       |                      |                              |      |                                |                                     |                       |          |            |         |                               | 0,00                                     | 0,00                                              |                                              |                                                                   |                        | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |

Podpis jest prawdziwy  
Dokument podpisany przez Joanna Rogowska  
Data: 2025-03-21 12:12 CET  
Elektronicznie  
Podpisany przez Beata Karaczun  
Data: 2025-03-28 12:12 CET  
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane \*

| Lp. | Grupa według KŚT                                                                                                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                                |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
|     |                                                                                                                                |                                  |                                        |              |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                              | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1   | Grupa 0 Grunty                                                                                                                 | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 2   | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 3   | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 4   | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 5   | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 6   | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 7   | Grupa 6 Urządzenia techniczne                                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 8   | Grupa 7 Środki transportu                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 9   | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 10  | Grupa 9 Inwentarz żywy                                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Joannę Rogowską  
Data: 2025.03.21 18:48 CET

(główny księgowy)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Beata Cecylia  
Karaczun  
Data: 2025.03.28  
14:21:43 +01'00'  
Beata  
Cecylia  
Karaczun  
(kierownik jednostki)

21.03.2025  
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie                                                                               | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1                        | 2                                                                                              | 3                                     |
| Świadczenia pracownicze: |                                                                                                | 314 064,97                            |
| 1                        | z tytułu wynagrodzeń w tym m.in. wynagrodzenia, odprawy, nagrody (4010,4040)                   | 264 148,96                            |
| 2                        | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników (3020,4110,4120,4440) | 49 916,01                             |

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Joannę Rogalską  
Data: 2025.03.21 12:18:41 CET

Beata

Cecylia

Kierownik

Eksterminacja poddawany przez  
Beata Cecylia Kuczyńska  
Data: 2025.03.21 12:18:41 CET

(Kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                           |                                                                                                                                                          | Uwagi |
|-----|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                         | 3                                                                                                                                                        | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                           | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                 |       |
|     |                                                           | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                         |       |
|     |                                                           | otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w dokumencie                                                        |       |
|     |                                                           | według wartości rynkowej w przypadku otrzymania darowizny                                                                                                |       |
| 2   | Środki trwałe                                             | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                 |       |
|     |                                                           | otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w dokumencie                                                        |       |
|     |                                                           | według wartości rynkowej w przypadku otrzymania darowizny                                                                                                |       |
|     |                                                           | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                         |       |
| 3   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 4   | Należności i udzielone pożyczki                           | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                             |       |
| 5   | Zobowiązania                                              | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                             |       |
| 6   | Udziały (akcje) własne                                    | według cen nabycia                                                                                                                                       |       |
| 7   | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej                                                                                                                                    |       |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata Rogowska

Data: 2025.03.21 12:10:27 CEST

(główny księgowy)

21.03.2025

(rok, miesiąc, dzień)

Beata  
Cecylia

Karaczun

(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez Beata  
Cecylia Karaczun  
Data: 2025.03.28  
14:20:39 +01'00'

**BILANS**  
sporządzony na dzień: 31.12.2024  
**DOM KULTURY w BANIACH**

| AKTYWA   |                                                       | Stan na:    |                  | PASywa   |                                                               | Stan na:         |                  |
|----------|-------------------------------------------------------|-------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|          |                                                       | 31.12.2023  | 31.12.2024       |          |                                                               | 31.12.2023       | 31.12.2024       |
| <b>A</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>15 800,00</b> | <b>A</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                               | <b>-57156,59</b> | <b>44 029,05</b> |
| I        | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00        | 0,00             | I        | Kapitał (fundusz) podstawowy                                  |                  |                  |
| 1        | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |             |                  | II       | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)        |                  |                  |
| 2        | Wartość firmy                                         |             |                  | III      | Udziały (akcje) własne(wielkość ujemna)                       |                  |                  |
| 3        | Inne wartości niematerialne i prawne                  |             |                  | IV       | Kapitał (fundusz) zapasowy                                    |                  |                  |
| 4        | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |             |                  | V        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                       |                  |                  |
| II       | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 0,00        | 15 800           | VI       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                       |                  |                  |
| 1        | Środki trwałe                                         |             | 15 800           | VII      | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 | -46 024,92       | -57 156,59       |
| a)       | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |             |                  | VIII     | Zysk (strata) netto                                           | -11 131,67       | 101 185,64       |
| b)       | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |             | 15800            | IX       | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna) |                  |                  |
| c)       | urządzenia techniczne i maszyny                       |             |                  | B        | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                        | 84 050,18        | 1 606,45         |
| d)       | środki transportu                                     |             |                  | I        | Rezerwy na zobowiązania                                       | 0,00             | 0,00             |
| e)       | inne środki trwałe                                    |             |                  | 1        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego              |                  |                  |
| 2        | Środki trwałe w budowie                               |             |                  | 2        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                   |                  |                  |
| 3        | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |             |                  |          | - długoterminowa                                              |                  |                  |
| III      | Należności długoterminowe                             | 0,00        | 0,00             |          | - krótkoterminowa                                             |                  |                  |
| 1        | Od jednostek powiązanych                              |             |                  | 3        | Pozostałe rezerwy                                             |                  |                  |
| 2        | Od pozostałych jednostek                              |             |                  |          | - długoterminowe                                              |                  |                  |
| IV       | Inwestycje długoterminowe                             | 0,00        | 0,00             |          | - krótkoterminowe                                             |                  |                  |
| 1        | Nieruchomości                                         |             |                  | II       | Zobowiązania długoterminowe                                   | 0,00             | 0,00             |
| 2        | Wartości niematerialne i prawne                       |             |                  | 1        | Wobec jednostek powiązanych                                   |                  |                  |
|          | Długoterminowe aktywa finansowe                       |             |                  | 2        | Wobec pozostałych jednostek                                   |                  |                  |
| a)       | w jednostkach powiązanych                             |             |                  | a)       | kredyty i pożyczki                                            |                  |                  |
|          | - udziały lub akcje                                   |             |                  | b)       | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych               |                  |                  |
|          | - inne papiery wartościowe                            |             |                  | c)       | inne zobowiązania finansowe                                   |                  |                  |
|          | - udzielone pożyczki                                  |             |                  | d)       | inne                                                          |                  |                  |
|          | - inne długoterminowe aktywa finansowe                |             |                  | III      | Zobowiązania krótkoterminowe                                  | 84 050,18        | 1 606,45         |
| b)       | w pozostałych jednostkach                             |             |                  | 1        | Wobec jednostek powiązanych                                   | 0,00             | 0,00             |
|          | - udziały lub akcje                                   |             |                  | a)       | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:              | 0,00             | 0,00             |
|          | - inne papiery wartościowe                            |             |                  |          | - do 12 miesięcy                                              | 0,00             | 0,00             |
|          | - udzielone pożyczki                                  |             |                  |          | - powyżej 12 miesięcy                                         |                  |                  |
|          | - inne długoterminowe aktywa finansowe                |             |                  | b)       | inne                                                          |                  |                  |
| 4        | Inne inwestycje długoterminowe                        |             |                  | 2        | Wobec pozostałych jednostek                                   | 84050,18         | 1606,45          |
| V        | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 0,00        | 0,00             | a)       | kredyty i pożyczki                                            | 78337,00         |                  |
| 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                                                                              | 26<br>893,59 | 29 835,50 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 2963     | 1 606,45  |
| I   | Zapasy                                                                                       | 0,00         | 0,00      |    | - do 12 miesięcy                                       | 2963     | 1 606,45  |
| 1   | Materiały                                                                                    |              |           |    | - powyżej 12 miesięcy                                  |          |           |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku                                                                |              |           | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |          |           |
| 3   | Produkty gotowe                                                                              |              |           | f) | zobowiązania wekslowe                                  |          |           |
| 4   | Towary                                                                                       |              |           | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 2750,18  | 0,00      |
| 5   | Zaliczki na dostawy                                                                          | 0,00         | 0,00      | h) | z tytułu wynagrodzeń                                   |          |           |
| II  | Należności krótkoterminowe                                                                   | 0,00         | 0,00      | i) | inne                                                   | 600,60   | 0,00      |
| 1   | Należności od jednostek powiązanych                                                          |              |           | 3  | Fundusze specjalne                                     |          |           |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |              |           | IV | Rozliczenia międzyokresowe                             | 0,00     | 0,00      |
|     | - do 12 miesięcy                                                                             |              |           | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |          |           |
|     | - powyżej 12 miesięcy                                                                        |              |           | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        |          |           |
| b)  | inne                                                                                         |              |           |    | - długoterminowe                                       |          |           |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 0,00         | 0,00      |    | - krótkoterminowe                                      |          |           |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00         | 0,00      |    |                                                        |          |           |
|     | - do 12 miesięcy                                                                             | 0,00         | 0,00      |    |                                                        |          |           |
|     | - powyżej 12 miesięcy                                                                        |              |           |    |                                                        |          |           |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |              |           |    |                                                        |          |           |
| c)  | inne                                                                                         | 0,00         | 0,00      |    |                                                        |          |           |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |              |           |    |                                                        |          |           |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 26893,59     | 29835,50  |    |                                                        |          |           |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 26893,59     | 29835,50  |    |                                                        |          |           |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                                    |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - udziały lub akcje                                                                          |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - inne papiery wartościowe                                                                   |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - udzielone pożyczki                                                                         |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |              |           |    |                                                        |          |           |
| b)  | w pozostałych jednostkach                                                                    |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - udziały lub akcje                                                                          |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - inne papiery wartościowe                                                                   |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - udzielone pożyczki                                                                         |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |              |           |    |                                                        |          |           |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 26893,59     | 29835,50  |    |                                                        |          |           |
|     | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 26893,59     | 29835,50  |    |                                                        |          |           |
|     | - inne środki pieniężne                                                                      |              |           |    |                                                        |          |           |
|     | - inne aktywa pieniężne                                                                      |              |           |    |                                                        |          |           |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |              |           |    |                                                        |          |           |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   | 0,00         | 0,00      |    |                                                        |          |           |
|     | AKTYWA razem<br>(suma poz. A i B)                                                            | 26893,59     | 45 635,50 |    | PASYWA razem<br>(suma poz. A i B)                      | 26893,59 | 45 635,50 |

20.03.2024 r.

(data i podpis kierownika jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (Wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2024 r.

DOM KULTURY w BANIACH

| Treść                                                                                                                                                        | Stan na koniec 2023   | Stan na koniec 2024  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                             | <b>525 500,00 zł</b>  | <b>671 776,29 zł</b> |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                    | 0,00 zł               | 114 054,98 zł        |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                   | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                        | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                          | 525 500,00 zł         | 557 721,31 zł ✓      |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                  | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                    | <b>670 024,42 zł</b>  | <b>643 923,15 zł</b> |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                               | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| II. Użycie materiałów i energii                                                                                                                              | 125 527,95 zł         | 73 148,70 zł ✓       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                             | 237 097,59 zł         | 204 039,26 zł ✓      |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                         | 4 576,06 zł           | 4 814,00 zł ✓        |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                             | 255 319,30 zł         | 295 655,39 zł ✓      |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                               | 44 735,95 zł          | 52 433,44 zł ✓       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                              | 2 767,57 zł           | 13 832,36 zł ✓       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                               |                       |                      |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                   |                       |                      |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                      |                       |                      |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                     | <b>-144 524,42 zł</b> | <b>27 853,14 zł</b>  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                     | <b>143 992,30 zł</b>  | <b>78 337,00 zł</b>  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                            |                       |                      |
| II. Dotacje                                                                                                                                                  |                       |                      |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                               | 143 992,30 zł         | 78 337,00 zł         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>10 600,00 zł</b>   | <b>5 000,00 zł</b>   |
| Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |                       |                      |
| I.                                                                                                                                                           | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                              | 10 600,00 zł          | 5 000,00 zł          |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                   | <b>-11 132,12 zł</b>  | <b>101 190,14 zł</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                | <b>3,34 zł</b>        | <b>8,30 zł</b>       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                             | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| II. Odsetki                                                                                                                                                  | 3,34 zł               | 8,30 zł              |
| III. Inne                                                                                                                                                    | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>2,89 zł</b>        | <b>12,80 zł</b>      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                   | 2,89 zł               | 12,80 zł             |
| II. Inne                                                                                                                                                     | 0,00 zł               | 0,00 zł              |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                       | <b>-11 131,67 zł</b>  | <b>101 185,64 zł</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                  | <b>0,00 zł</b>        | <b>0,00 zł</b>       |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zyska (zwiększenia straty)</b>                                                                                      | <b>0,00 zł</b>        | <b>0,00 zł</b>       |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                        | <b>-11 131,67 zł</b>  | <b>101 185,64 zł</b> |

Banie 20.03.2025

DK.

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                           |                                                                                                                                                          | Uwagi |
|-----|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                         | 3                                                                                                                                                        | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                           | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                 |       |
|     |                                                           | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                         |       |
|     |                                                           | otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w dokumencie                                                        |       |
|     |                                                           | według wartości rynkowej w przypadku otrzymania darowizny                                                                                                |       |
| 2   | Środki trwałe                                             | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                 |       |
|     |                                                           | otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w dokumencie                                                        |       |
|     |                                                           | według wartości rynkowej w przypadku otrzymania darowizny                                                                                                |       |
|     |                                                           | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                         |       |
| 3   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 4   | Należności i udzielone pożyczki                           | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                             |       |
| 5   | Zobowiązania                                              | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                             |       |
| 6   | Udziały (akcje) własne                                    | według cen nabycia                                                                                                                                       |       |
| 7   | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej                                                                                                                                    |       |

.....  
(główny księgowy)

2025-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

DK

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie                                                                               | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1                        | 2                                                                                              | 3                                     |
| Świadczenia pracownicze: |                                                                                                | 305 244,31                            |
| 1                        | z tytułu wynagrodzeń w tym.m.in. wynagrodzenia, odprawy, nagrody (4010,4040)                   | 253 230,87                            |
| 2                        | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników (3020,4110,4120,4440) | 52 013,44                             |

(główny księgowy)

2025-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

| Lp. | Grupa według KŚT                                                                                                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                                |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                              | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1   | Grupa 0 Grunty                                                                                                                 | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 2   | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 322 932,54                       | 0,00                                   | 0,00         | 322 932,54                             |
| 3   | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 4   | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 5   | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 6   | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 7   | Grupa 6 Urządzenia techniczne                                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 8   | Grupa 7 Środki transportu                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 9   | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 10  | Grupa 9 Inwentarz żywy                                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

.....  
(główny księgowy)2025-03-20  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)