

UCHWAŁA NR XI.0007.87.2025
RADY MIEJSKIEJ W SIENNICY

z dnia 12 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siennicy
za 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2024, poz. 1465 t.j. ze zm.), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. 2024.87 t.j.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2023, poz. 120 t.j.) Rada Miejska w Siennicy uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Siennicy za 2024 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Siennicy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Piotr Ceregra

INFORMACJA

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY /BIBLIOTEKA/ ZA 2024 ROK

Siennica, dn. 31.01.2025 r.

Szczegółowe wykonanie planu przychodów i wydatków w Gminnej Bibliotece Publicznej w Siennicy za 2024 roku przedstawia się następująco:

I Plan finansowy przychodów

Lp.	Przychody według źródeł powstania	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	Stan środków na 01.01.2024 r.	249,69	249,69	100
	PRZYCHODY			
2	Dotacja podmiotowa	730 000,00	730 000,00	100
3	Dotacja Narodowy Instytut Muzyki i Tańca	74 092,00	74 092,00	100
4	Grant Fundacja Civis Polonus	10 000,00	10 000,00	100
5	Dotacja Biblioteka Narodowa w Warszawie	5 385,00	5 385,00	100
6	Grant z Biura „Niepodległa”	11 000,00	11 000,00	100
7	Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na SSP	30 000,00	30 000,00	100
8	Dotacja z Banku Spółdzielczego Mińsk Maz. O/Siennica	40 000,00	40 000,00	100
9	Pozostałe przychody (sponsorzy, PUP)	85 970,90	84 524,17	98,32
	Łączne przychody na 31.12.2024 r.	98 6697,59	98 5250,86	99,86

II Plan finansowy wydatków

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan po zmianach	Wykonanie (wydatek)	Wykonanie w %
1	Zakup materiałów i wyposażenia	43 295,30	43 268,55	99,94
2	Usługi	264 527,37	263 157,68	99,48
3	Różne opłaty i składki	12 097,24	12 097,24	100
4	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	539 577,00	539 576,33	100
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115 154,48	115 092,67	99,95
6	Pozostałe koszty	12 046,20	12 046,09	100
7	Pozostałe zobowiązania za 2023 r.		12,30	
	Koszty ogółem	986.697,59	985,250,86	99,86

III Stan zobowiązań i należności:

Lp.	Stan zobowiązań i należności	Stan na dzień 31.12.2024 rok
1	Stan należności ogółem, w tym:	1 446,73
	- należności wymagalne	0,00
2	Stan zobowiązań ogółem, w tym:	9 460,85
	- zobowiązania wymagalne	0,00

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siennicy za 2024 rok.

Stan środków obrotowych na dzień 01.01.2024 r. wynosił 249,69 zł

Z budżetu gminy przekazano dotację podmiotową w wysokości 730 000,00 zł

Do dnia 31.12.2024 r. otrzymano 100,00 % planu tj., 730 000,00 zł. Pozostałe przychody zgodne z tabelą planu finansowego przychodów tj. 256 447,90 zł

Łączny stan środków obrotowych Biblioteki w 2024 roku wyniósł 986 697,59 zł

Z kwoty tej w okresie sprawozdawczym wydatkowano 985 250,86 zł

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 1 446,73 zł

W okresie sprawozdawczym w Bibliotece dotację i pozostałe przychody wydatkowano w następujący sposób:

1) Wynagrodzenia i pochodne pracowników biblioteki 493 116,10 zł

Działalność podstawowa na stanowiskach bibliotekarskich – 1,25 etatu; dyrektor Biblioteki – 1 etat, pozostali pracownicy 2,25, umowy zlecenia i dzieło.

2) Wydatki na materiały biblioteczne 20 726,08 zł

Dotacja organizatora na: zakup książek, czasopism oraz zdalny dostęp Legimi 15 341,08 zł

Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie 5 385,00 zł

3) Działalność kulturalna 394 102,27 zł

M.in. Organizacja Siennickich Spotkań Plenerowych, (w tym dotacja z UM województwa mazowieckiego w wys. 30 000 zł), Orszak Trzech Króli, Radosne Dźwięki Niepodległej, Koncert Pieśni Powojennej Polski., działalność sekcji (historycznej, plastycznej, Bazy Inicjatyw Społecznych, teatralnej dla dzieci i dorosłych, szachowej, tanecznej, muzycznej)

koncert jubileuszowy chóru KANON, Uroczystość SIENNICA MIASTEM, Koncert Pieśni Ludowych i Patriotycznych Mazowsze, spotkania autorskie, Narodowe Czytanie, Tydzień Bibliotek, Kulturalne Ferie, Kulturalne Wakacje, skład czasopisma *SIENNICZKA*, Wystawa Barwy Mazowsza, Jazz dla Dzieci, Kłosa Kultury Gminy Siennica, premiera *Wansiela Siennickiego* i występ w MSA w Mińsku Maz., Powiatowa Akademia Senioralna, Świetlisty Most Historii miasta Siennica, koncert Emila Ławeckiego z zespołem, umowy zlecenia z artystami i instruktorami oraz związane z obsługą i zabezpieczeniem imprez, plakaty promocyjne, lekcje biblioteczne.

4) Działalność bieżąca biblioteki

29 208,18 zł

M.in. Zakup komputera z licencją, materiały biurowe, środki czystości, prowizja bankowa, RODO, nagrody konkursowe, usługi pocztowe, obsługa informatyczna programów, wyposażenie do biblioteki.

5) Ubezpieczenie budynku, sprzętu, księgozbioru, przedstawień teatralnych, podatek od nieruchomości, ZAIKS

13 440,24 zł

6) Pozostałe koszty tj. delegacje na szkolenie pracowników, artykuły reklamowe, badania okresowe

34.657,99 zł

Sporządził:

Główny Księgowy

Elżbieta Maria Królak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W SIENNICY, UL. MIŃSKA 33 05-332 SIENNICA Numer identyfikacyjny REGON7123718	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024 r.	ADRESAT BURMISTRZ SIENNICY wysłać bez pisma przewodniego
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego 2023	Stan na koniec roku bieżącego 2024
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 815 682,19	1 758 114,83
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		-
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
II. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	57 567,36	40 222,07
2.1. Strata za rok ubiegły	57 567,36	40 222,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
III. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	1 758 114,83	1 717 892,76
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 40 222,07	- 50 171,89
1. zysk netto (+)	-	-
2. strata netto (-)	40 222,07	50 171,89
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	1 717 892,76	1 667 720,87

Główny Księgowy
Elżbieta Maria Królak
(główny księgowy)

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Mińska 33, 05-332 Siennica
Regon 712371834, NIP 8221965390
tel. 25 757 22 76

2025-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
mgr Elżbieta Jurkowska
(dyrektor jednostki)

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W SIENNICY
UL. MIŃSKA 33
05-332 SIENNICA
Numer identyfikacyjny REGON
712371834

Adresat
BURMISTRZ SIENNICY

wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	661 010,00 zł	985 841,90 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00 zł
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	570 000,00 zł	730 000,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe	91 010,00 zł	255 841,90 zł
Koszty działalności operacyjnej	701 370,07 zł	1 036 619,79 zł
I. Amortyzacja	41 920,38 zł	41 920,38 zł
II. Zużycie materiałów i energii	42 219,87 zł	43 295,30 zł
III. Usługi obce	171 991,53 zł	263 169,98 zł
IV. Podatki i opłaty	13 450,19 zł	12 097,24 zł
V. Wynagrodzenia	351 338,85 zł	539 576,33 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	67 841,31 zł	115 092,67 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 607,94 zł	21 467,89 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-40 360,07 zł	-50 777,89 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-40 360,07 zł	-50 777,89 zł
G. Przychody finansowe	138,00 zł	606,00 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne	138,00 zł	606,00 zł
H. Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I. Odsetki		
II. Inne	0,00 zł	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-40 222,07 zł	-50 171,89 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-40 222,07 zł	-50 171,89 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-40 222,07 zł	-50 171,89 zł

Dyrektor

Główny księgowy
Andrzej

Dyrektor Jednostki
mgr Elżbieta Jurkowska

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Mińska 33, 05-332 Siennica
Regon 712371834, NIP 8221965390
tel. 25 757 22 76

28.02.2025 r.
dzień, miesiąc, rok

Sprawozdanie o finansach instytucji kultury
za okres od początku roku
do końca 2024 r.

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA		31.12.2023 rok poprzedni	31.12.2024 rok bieżący	PASYWA		31.12.2023 za rok poprzedni	31.12.2024 za 4rok bieżący
0		1	2	0		1	2
A. Majątek trwały (w. 02+04+06+11)	1	1717655,37	1675734,99	A. Kapitał (fundusz własny)	30	1717892,76	1667720,87
I. Wartości niematerialne i prawne	2			fundusz instytucji	31	1758114,83	1717892,76
w tym zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	3			nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+zysk), (- strata)	32	-145408,88	-185630,95
II. Rzeczowy majątek trwały	4	1717655,37	1675734,99	wynik finansowy netto roku obrotowego (+zysk), (-strata)	33	-40222,07	-50171,89
w tym zaliczki na poczet inwestycji	5	0	0,00	w tym			
III. Finansowy majątek trwały (w. 07do 10)	6			B. Rezerwy	34		
Udziały i akcje	7			C. Zobowiązania długoterminowe (w. 36 do 38)	35		
Papiery wartościowe	8			Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	36		
Udzielone pożyczki długoterminowe	9			Długoterminowe kredyty bankowe	37		
Inne składniki finansowego majątku trwałego	10			Pozostałe zobowiązania długoterminowe	38		
IV. Należności długoterminowe	11			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w. 40+49)	39	499,61	10591,53
B. Majątek obrotowy (w. 13+15+19+22)	12	737,00	2577,41	I. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 41 do 48)	40	12,30	9460,85
I Zapasy	13	0,00	0,00	Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	41		
w tym zaliczki na poczet dostaw	14		0	Kredyty bankowe	42		
II Należności i roszczenia (w. 16 do 18)	15	0	0,00	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	43		
Należności z tytułu dostaw i usług	16	0	0	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44		0
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	17		0,00	Zobowiązania wekslowe	45		
Pozostałe należności	18			Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	46		0,0
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w. 20+21)	19			Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47	0,00	0,00
Udziały i akcje własne do zbycia	20			Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	48	0,00	0,00
				II. Fundusze specjalne	49	487,31	1130,68

Inne papiery wartościowe	21			E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w. 51+52)	50		
IV. Środki pieniężne (w. 23 do 25)	22	737,00	2577,41	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	51		
Środki pieniężne w kasie	23			Przychody przyszłych okresów	52		
Środki pieniężne w banku	24	737,00	2577,41	Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w. 30+34+35+39+50)	53	1718392,37	1678312,40
Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)	25						
C. Rozliczenia międzyokresowe (w. 27+28)	26						
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	27						
Inne rozliczenia międzyokresowe	28						
Suma aktywów (A+B+C) (w. 01+12+26)	29	1718392,37	1678312,40				

Elżbieta Królak
25 757 22 76

Siennica,
dn. 28.02.2025 r.

Dyrektor
mgr Elżbieta Jurkowska

(imię, nazwisko
i telefon osoby,
która sporządziła
sprawozdanie)

miejsowość
i data

pieczęć imienna
i podpis osoby
działającej w
imieniu
sprawozdawcy

Główny Księgowy
Elżbieta Maria Królak

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Mińska 33, 05-332 Siennica
Regon 712371834, NIP 8221965390
tel. 25 757 22 76

Dział 2. Przychody, koszty i wynik finansowy

Wyszczególnienie			Kwota	
0			1	
A. Koszty działalności operacyjnej			1	1036619,79
w.01=0 2+ 03+ 07+ 08 lub 02+ 09	wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu (nabycia)		2	
	koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w. 03=w.04+05+06)		3	
	z tego	koszty działalności statutowej w kraju	4	
		koszty działalności statutowej za granicą	5	
		koszty pozostałej działalności	6	
	koszty sprzedaży		7	
	koszty ogólnego zarządu		8	
	koszty ogółem (wg rodzaju) (w. 10 do 16)		9	1036619,79
	z tego	zużycie materiałów i energii	10	43295,3
		usługi obce	11	263169,98
		podatki i opłaty	12	12097,24
		wynagrodzenia brutto	13	539576,33
		ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników	14	115092,67
		amortyzacja	15	41920,38
		pozostałe koszty	16	21467,89
B. Zysk ze sprzedaży (w. 33-01)>0			17	
C. Pozostałe koszty operacyjne (w. 19+20)			18	
z tego	wartość sprzedanych składników majątku trwałego	19		
	pozostałe koszty operacyjne	20	0	
D. Zysk na działalności operacyjnej (w. 33-01+43-18)>0			21	
E. Koszty finansowe (w. 23+24+25)			22	
z tego	odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		23	
	odsetki do zapłacenia		24	
	pozostałe		25	
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w. 33-01+43-18+55-22)>0			26	

Wyszczególnienie			Kwota	
0			1	
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi			33	
w.33=3 4+ 39+ 40+ 41 lub 34+ 39	przychody ze sprzedaży produktów		34	
	z tego	przychody z działalności statutowej w kraju	35	
		w tym ze sprzedaży biletów	36	
		przychody z działalności statutowej za granicą	37	
		przychody z pozostałej działalności	38	
	przychody ze sprzedaży towarów i usług		39	
	zmiana stanu produktów(zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)(+,-)		40	
	koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		41	
B. Strata ze sprzedaży (w. 33-01)<0			42	
C. Pozostałe przychody operacyjne (w. 44+45+50+51)			43	985841,90
z tego	przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		44	
	dotacje		45	830 477,00
	z tego	z budżetu państwa	46	100 477,00
		z budżetu samorządu wojewódzkiego	47	
		z budżetu samorządu powiatowego	48	
		budżetu gminy	49	730 000,00
	przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		50	0
	pozostałe przychody operacyjne		51	155364,90
	w tym	darowizny	52	0,00
sponsoring		53		
D. Strata na działalności operacyjnej (w. 33-01+43-18)<0			54	-50777,89
E. Przychody finansowe (w. 56+58+59)			55	606,00
z tego	dywidenty z tytułu udziałów		56	
	w tym jednostek zależnych i stowarzyszonych		57	
	odsetki uzyskane		58	0,00

G. Straty nadzwyczajne		27	
H. Zysk brutto (w. 33-01+43-18+55-22+61-27)>0		28	
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w. 30+31)		29	
z tego	podatek dochodowy	30	
	inne zobowiązania obciążenia	31	
J. Zysk netto (w. 28-29)>0		32	

pozostałe	59	606,00
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w. 33-01+43-18+55-22)<0	60	-50171,89
G. Zyski nadzwyczajne	61	
H. Strata brutto (w. 33-01+43-18+55-22+61-27)<0	62	-50171,89
I. Strata netto (w. 62+29 lub 28-29)<0	63	0

Dział 3. Dane uzupełniające (w tys. zł z jednym znakiem po przecinku)

Wyszczególnienie		kwota
0		1
Sprzedaż zwolniona od podatku VAT	1	
Sprzedaż ekspresowa opodatkowana stawką VAT 0%	2	
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 7%	3	
Sprzedaż opodatkowana stawkami VAT innymi niż wymienione	4	
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 22%	5	

PODPISY NA PIERWSZEJ STRONIE

Załącznik do bilansu
za 2024 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wylączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Koszty

Stan narastająco za 2023 i 2024 r. *E. Królak*

Lp	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	Gmina Siennica	Podatek od nieruchomości	403-1	3228,00	B.IV.	

Sporządził:
E. Królak
28.02.2025 r.

Główny Księgowy
E. Królak
Elżbieta Maria Królak