**UCHWAŁA NR CLXXIII/75/25**
**ZARZĄDU POWIATU OTWOCKIEGO**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku za 2024 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 107 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023.120 z późn.zm.), uchwala się co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku za 2024 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Otwockiego.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Przewodniczący Zarządu

**Tomasz Laskus**

2. Wicestarosta

**Dariusz Olszewski**

3. Członek Zarządu

**Paweł Walo**

4. -

5. Członek Zarządu

**Jarosław Lech**

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Otwocku
05-400 Otwock, ul. K. Pułaskiego 3 A
NIP 532 20 46 387
REGON: 146938760

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

# Sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku za 2024r.

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2024rok

1. **Nazwa jednostki i siedziba:**
   Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku
   ul. Kazimierza Pułaskiego 3 A
   05-400 Otwock

2. **Podstawowy przedmiot działalności:**
   Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb czytelniczych, informacyjnych i kulturalnych mieszkańców powiatu oraz upowszechnianiu nauki i wiedzy, w tym wiedzy o regionie. Do podstawowych zadań biblioteki należy:
   1/ Gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych, w tym dotyczących wiedzy o własnym regionie oraz dokumentujących jego dorobek kulturalny, naukowy i gospodarczy.
   2/ Pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznego, organizowanie obiegu wypożyczeń międzybibliotecznych, opracowywanie i publikowanie bibliografii regionalnych, a także innych materiałów informacyjnych o charakterze regionalnym.
   3/ Badanie stanu i stopnia zaspokajania potrzeb użytkowników, analizowanie stanu, organizacji i rozmieszczenia bibliotek oraz formułowanie i przedstawianie organizatorom zmian w tym zakresie.
   4/ Udzielanie bibliotekarzom pomocy instrukcyjno – metodycznej i szkoleniowej.
   5/ Sprawowanie nadzoru merytorycznego w zakresie realizacji przez gminne biblioteki publiczne zadań określonych w ustawie o bibliotekach.
   Zadaniem dodatkowym Biblioteki jest prowadzenie, w ramach porozumienia z Samorządem Województwa Mazowieckiego, działalności służącej w szczególności potrzebom kształcących się i doskonalących nauczycieli, studentów przygotowujących się do zawodu nauczyciela oraz innych zainteresowanych osób.

3. **Rejestracja działalności.**
   1/ Powiatowa Biblioteka Publiczna jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Powiat Otwocki pod numerem S.KP.42.01.2013 w dniu 29.08.2013r. na mocy którego uzyskała osobowość prawną.
   2/ Powiatowa Biblioteka Publiczna jest wpisana do Krajowego Rejestru Urzędowego Podmiotów Gospodarki Narodowej pod numerem Regon 146838780.
   3/ Powiatowa Biblioteka Publiczna została zgłoszona do Urzędu Skarbowego i nadano jej Numer Identyfikacji Podatkowej 5322046387

4. **Zarządzanie jednostką**
   1/ Rada Powiatu w Otwocku Uchwałą Nr 239/XXX/13 z dnia 8 sierpnia 2013r w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku i nadania jej statutu utworzyła Powiatową Bibliotekę Publiczną w Otwocku.
   2/Na dzień 31.12.2024r. Pani Anna Bielicka pełniła obowiązki dyrektora - powołana przez Zarząd Powiatu Otwockiego uchwałą LVII/17/24 z dnia 29 sierpnia 2024r.
   Dyrektor instytucji kultury zarządza instytucją i reprezentuje ją na zewnątrz.

5. **Czas działania jednostki:**
Instytucja powołana jest na czas nieokreślony.

6. **Okres sprawozdawczy:**
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od dnia 01.01.2024r do 31.12.2024r

7. **Kontynuacja działania:**
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania instytucji kultury. Przyjęcie założenia kontynuacji działalności jest racjonalne i jest mało prawdopodobne wystąpienie istotnych niepewności w tym zakresie.

8. **Aktywa i pasywa**
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości a także zasad określonych w Polityce Rachunkowości - Zarządzenie Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku Nr 6 z dnia 15.10.2018r.
1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości:
   a) od 700 zł do 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo i umarzane jednorazowo.
   b) do 700 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 10.000,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
4) Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

9. **Rachunek zysków i strat**
Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

10. **Sprawozdanie finansowe** sporządzone jest zgodnie z ustawą o rachunkowości w wersji uproszczonej i składa się z:
a/ wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
b/ bilansu
c/ rachunku zysków i strat w postaci porównawczej,
d/ dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

Gł. Księgowy | Otwock, dnia 28.03.2025r. | Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Wanda Stańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

| Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku | BILANS instytucji kultury<br>Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku<br>sporządzony na dzień 31.12.2024r. | | Adresat: Powiat Otwocki | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 146838780 | | | Wysyłać bez pisma przewodniego | | |
| **AKTYWA** | **Stan na początek roku** | **Stan na koniec roku** | **PASYWA** | **Stan na początek roku** | **Stan na koniec roku** |
| **A. Aktywa trwałe** | **0,00** | **0,00** | **A. Fundusz** | **30 804,15** | **13 751,52** |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | | | **I. Fundusz jednostki /rezerwowy/** | **43 232,08** | **30 804,15** |
| **II. Rzeczowe aktywa trwałe** | | | **II. Wynik finansowy netto (+, -)** | **-12 427,93** | **-17 052,63** |
| **1. Środki trwałe** | | | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1 Grunty | | | 2. Strata netto (-) | | -17 052,63 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | **III. Nadwyżka środków obrotowych (-)** | | |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | | | **IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)** | | |
| 1.4 Środki transportu | | | **V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek** | | |
| 1.5 Inne środki trwałe | | | **B. Państwowe fundusze celowe** | | |
| **2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)** | | | **C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **1 077,55** | **12 924,29** |
| **3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)** | | | **I. Zobowiązania długoterminowe** | | |
| **III. Należności długoterminowe** | | | **II. Zobowiązania krótkoterminowe** | **1 077,55** | **12 924,29** |
| **IV. Długoterminowe aktywa finansowe** | **0,00** | **0,00** | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 698,21 | 7 978,46 |
| 1. Akcje i udziały | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 378,34 | 3 241,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | |
| 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 58,00 |
| **V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek** | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 1,00 | 1 646,83 |
| **B. Aktywa obrotowe** | **31 881,70** | **26 675,81** | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| **I. Zapasy** | **0,00** | **0,00** | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |
| 1. Materiały | | | **III. Rezerwy na zobowiązania** | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | **D. Fundusze specjalne** | **0,00** | **0,00** |
| 3. Produkty gotowe | | | 1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |
| 4. Towary | | | 2. Inne fundusze | | |
| **II. Należności krótkoterminowe** | **0,00** | **8,31** | **E. Rozliczenia międzyokresowe** | **0,00** | **0,00** |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 8,31 | **I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów** | | |
| 2. Należności od budżetów | | | **II. Inne rozliczenia międzyokresowe** | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | | | | | |
| 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| **III. Krótkoterminowe aktywa finansowe** | **31 881,70** | **26 667,50** | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 31 881,70 | 26 667,50 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | | | | | |
| | | | | | |
| **Suma aktywów** | **31 881,70** | **26 675,81** | **Suma pasywów** | **31 881,70** | **26 675,81** |

STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

**A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie.
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo 11 556,93
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych. 130 807,61
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 578 600,12
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe
7. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
8. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
9. Odpisy aktualizujące należności

.....
Główny księgowy
Wanda Stańczak

**28.03.2025**
Rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

.....
Kierownik jednostki

wydatki

| Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku<br>Numer identyfikacyjny REGON 146838780 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku sporządzony na dzień 31.12.2024 r. | Powiat Otwocki<br>wysłać bez pisma przewodniego | |
|---|---|---|---|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | 734 510,00 | 880 800,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 734 510,00 | 880 800,00 |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | 931 418,07 | 926 735,83 |
| I. | Amortyzacja | 48 750,00 | 29 670,00 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 64 806,10 | 54 695,97 |
| III. | Usługi obce | 161 170,64 | 57 902,08 |
| IV. | Podatki i opłaty | 5 980,00 | 5 980,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 539 583,47 | 648 310,36 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 109 730,72 | 128 716,40 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 397,14 | 1 461,02 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | |
| X. | Pozostałe obciążenia | | |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | -196 908,07 | -45 935,83 |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | 180 896,00 | 24 782,00 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 180 896,00 | 24 782,00 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | | |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| **F.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | -16 012,07 | -21 153,83 |
| **G.** | **Przychody finansowe** | 3 584,14 | 4 101,20 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. | Odsetki | 3 584,14 | 4 101,20 |
| III. | Inne | | |
| **H.** | **Koszty finansowe** | | |
| I. | Odsetki | | |
| II. | Inne | | |
| **I.** | **Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)** | -12 427,93 | -17 052,63 |
| **J.** | **Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)** | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| **K.** | **Zysk (strata) brutto (I ± J)** | -12 427,93 | -17 052,63 |
| **L.** | **Podatek dochodowy** | | 0,00 |
| **M.** | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **N.** | **Zysk (strata) netto (K - L - M)** | -12 427,93 | 17 052,63 |
| | | | |

81531,52

STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

..... (główny księgowy)

Otwock, dnia 28.03.2025.

..... (kierownik jednostki)

Główny Księgowy
Wanda Stańczuk

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

# Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 rok tj. okres prowadzenia działalności od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

## I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT - zał. nr 1 i 2.

2. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku użytkuje nieruchomość położoną w Otwocku na ul. Kazimierza Pułaskiego 3 A na podstawie umowy Nr 130/CRU/2023/GN z dnia 22.05.2023r. zawartej z Powiatem Otwockim. Budynek i grunt są własnością Powiatu Otwockiego.

3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych
   1) Zabudowana nieruchomość położona w Otwocku na ul. Kazimierza Pułaskiego 3A użyczona przez Powiat Otwocki o wartości 1.080.096,34 zł. – zał. Nr 3.

4. Stan funduszu instytucji kultury na początek roku wyniósł 43.232,08 zł. natomiast na koniec roku wynosi 30.804,15 zł.

5. Strata w kwocie 17.052,63 zł. za 2024 rok zostanie pokryta z funduszu rezerwowego biblioteki.

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku w 2024r nie tworzyła rezerw.

7. Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2024r. nie dokonała odpisów aktualizujących należności ponieważ nie wystąpiły takie okoliczności.

8. Zobowiązania na dzień 31.12.2024r wynoszą 12.924,29 zł. i są to zobowiązania niewymagalne dotyczące grudnia 2024 i zapłacone w styczniu 2025r.

9. W Powiatowej Bibliotece Publicznej w 2024r nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów.

10. Powiatowa Biblioteka Publiczna nie posiada w 2024r zobowiązań zabezpieczonych na majątku instytucji.

11. Powiatowa Biblioteka publiczna nie posiada w 2024r zobowiązań warunkowych.

## II.

1. Przychody instytucji kultury.
   Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2024r osiągnęła następujące przychody:

| | |
|---|---|
| - dotacja z Powiatu Otwockiego | 880.800,00zł. |
| w tym: | |
| a/ dotacja z Powiatu Otwockiego | 670.800,00 zł. |
| b/ dotacja z Województwa Mazowieckiego | 210.000,00 zł. |
| - dofinansowanie do zakupu książek z Biblioteki Narodowej | 5.000,00 zł. |

| | |
|---|---|
| - dofinansowania do projektów | 16.000,00 zł. |
| - przychody z najmu | 1.476,00 zł. |
| - opłaty biblioteczne | 1.877,00 zł. |
| - pozostałe przychody | 429,00 zł. |
| - odsetki bankowe | 4.101,20zł. |
| **Razem:** | **909.683,20 zł.** |

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły.

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły.

4. Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2024r prowadziła tylko działalności statutową, która jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. Odrębnie należy podać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – zał. nr 4.
6. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych – nie wystąpiły.

**III.**

1. Zatrudnienie wg grup zawodowych na dzień 31.12.2024r. – zał. nr 5

**IV.**

1. Informacje **o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły.

2. Informacje **o znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli **wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym – Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2018r wprowadziła nowe zasady rachunkowości, które przyjęto Zarządzeniem Dyrektora Powiatowej Biblioteki Publicznej nr 6 z dnia 15.10.2018r. i które nadal obowiązują.

4. Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2024 r. wykazała stratę w kwocie 17.052,63 zł. która będzie pokryta z funduszu rezerwowego biblioteki po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

**V.**

**Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności oraz inne informacje**, które mogą wpłynąć **w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Otwocku zakłada kontynuowanie działalności w kolejnych latach. W roku 2024 r. zrealizowano wszystkie zaplanowane cele. Zapewniono finansowanie bieżącej działalności biblioteki tj. wydatki na materiały i media. Regularnie wypłacano wynagrodzenia pracownikom, a także terminowo odprowadzano składki ZUS i podatek od osób fizycznych. Zobowiązania na dzień 31.12.2024r wystąpiły w kwocie 12.924,29 zł. i są to zobowiązania nie wymagalne dotyczące grudnia 2024 r. i opłacone w terminie w styczniu 2025r. Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2024 r. miała stratę w kwocie 17.052,63 zł. która zostanie pokryta z funduszu rezerwowego biblioteki po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

Główny Księgowy | Otwock, dnia 28.03.2025r. | Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Wanda Staliczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

Załącznik nr 1

## Rozliczenie majątku trwałego za rok 2024.

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 01.01.2024r. | PRZYCHODY | | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | z rozliczenia środków trwałych w budowie | darowizny | zakup z dotacji inwestyc. | zakup ze śr.bież. | inne przychody | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | |
| 0 | | | | | | | | | | | 0,00 |
| I | | | | | | | | | | | 0,00 |
| II | | | | | | | | | | | 0,00 |
| III | | | | | | | | | | | 0,00 |
| IV | | | | | | | | | | | 0,00 |
| V | | | | | | | | | | | 0,00 |
| VI | | | | | | | | | | | 0,00 |
| VII | | | | | | | | | | | 0,00 |
| VIII | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe środki trwałe | 126 137,61 | | | | 4 670,00 | | | | | | 130 807,61 |
| zbiory biblioteczne | 553 600,12 | | | | 25 000,00 | | | | | | 578 600,12 |
| środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 11 556,93 | | | | | | | | | | 11 556,93 |
| Ogółem aktywa trwałe | 691 294,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 964,66 |

Gł. Księgowy

Otwock, dnia 28.03.2025r.

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Wanda Stańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Publicznej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

Załącznik nr 2

## Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2024 r.

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 01.01.2024r. | ZWIĘKSZENIA | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | amortyzacja bieżąca | darowizny | inne | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | |
| 0 | | | | | | | | | 0,00 |
| I | | | | | | | | | 0,00 |
| II | | | | | | | | | 0,00 |
| III | | | | | | | | | 0,00 |
| IV | | | | | | | | | 0,00 |
| V | | | | | | | | | 0,00 |
| VI | | | | | | | | | 0,00 |
| VII | | | | | | | | | 0,00 |
| VIII | | | | | | | | | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe środki trwałe | 126 137,61 | 4 670,00 | | | | | | | 130 807,61 |
| Zbiory biblioteczne | 553 600,12 | 25 000,00 | | | | | | | 578 600,12 |
| Wartości niematerialne i prawne | 11 556,93 | | | | | | | | 11 556,93 |
| Ogółem aktywa trwałe | 691 294,66 | 29 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 964,66 |

Główny Księgowy

Główny Księgowy
Wanda Stańczak

Otwock, dnia 28.03.2025r.

Kierownik jednostki

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

**Tabela dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Załącznik Nr 3**

| Lp. | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość w zł i gr |
|---|---|---|
| 1. | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu | - |
| 2. | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy | - |
| 3. | Środki trwałe używane na podstawie innych umów,<br>w tym:<br>użyczenie<br>umów leasingu | <br><br>1.080.096,34<br>- |
| SUMA | | 1.080.096,34 |

**Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :**

| | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Uwagi |
|---|---|---|---|
| Razem, w tym: | 1.080.096,34 | 1.080.096,34 | |
| Grunty | 156.501,00 | 156.501,00 | Umowa użyczenia |
| Budynki... | 923.595,34 | 923.595,34 | Umowa użyczenia |
| | | | |
| | | | |

Główny księgowy

Otwock, dnia 28.03.2025.

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Wanda Stańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU
WYDZIAŁ FINANSOWY
2025 -03- 28

## Zestawienie poniesionych w 2024 r. i planowanych na 2025 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

| Lp. | Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty | Nakłady poniesione w 2024 r. | Koszty planowane na 2025r. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych | | |
| 2 | Nabycie środków trwałych | | |
| | – w tym na ochronę środowiska | | |
| 3 | Środki trwałe w budowie | | |
| | – w tym na ochronę środowiska | | |
| 4 | Inwestycje w nieruchomości i prawa | | |
| x | Razem | | |

**Załącznik nr 4**

Gł. Księgowy Otwock, dnia 28.03.2025r. Dyrektor

Główny Księgowy
Monika Stańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

STAROSTWO POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

**Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2024.**

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Kobiety | Mężczyźni | Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym |
|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| **Pracownicy ogółem** w tym: | 8 | 7,00 | 1,00 | 8 |
| Kadra kierownicza | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2 |
| Instruktor | 1,00 | 1 | 0,00 | 1 |
| Bibliotekarze | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3 |
| Pracownicy obsługi | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 2 |

**Załącznik nr 5**

Gł. Księgowy

Otwock, dnia 28.03.2025r.

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Wanda Siańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

**Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2024.**

## Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w 2024 r. Załącznik nr 6

| Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|---|---|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | - |
| b) nagrody jubileusz | 36.000,00 |
| c) świadczenia urlopowe | 16.919,99 |
| d) inne: | |
| Razem: | 52.919,99 |

**Główny Księgowy** **28.03.2025.** **Kierownik jednostki**

Główny Księgowy
Wanda Stańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

PAŃSTWOWE POWIATOWE
W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Otwocku
05-400 Otwock, ul. K. Pułaskiego 3 A
NIP 532 20 46 387
REGON: 146833780

Powiatowa Biblioteka Publiczna

STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU
2025 -03- 28
WYDZIAŁ FINANSOWY

Tabela nr 2

Wartość majątku ogółem

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2023r | Stan na 31.12.2024r | Zmiana wartości |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Rzeczowy majątek trwały - 011 w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Pozostały majątek trwały - 013 w tym: | 126 137,61 | 130 807,61 | 4 670,00 |
| | umorzenie | 126 137,61 | 130 807,61 | 4 670,00 |
| | netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Finansowy majątek trwały - 030 w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zbiory biblioteczne - 014 w tym: | 553 600,12 | 578 600,12 | 25 000,00 |
| | umorzenie | 553 600,12 | 578 600,12 | 25 000,00 |
| | netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Należności długoterminowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Wartości niematerialne i prawne: | 11 556,93 | 11 556,93 | 0,00 |
| | umorzenie | 11 556,93 | 11 556,93 | 0,00 |
| | netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Inwestycje - 080: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM WARTOŚĆ BRUTTO | | 691 294,66 | 720 964,66 | 29 670,00 |
| RAZEM UMORZENIE | | 691 294,66 | 720 964,66 | 29 670,00 |
| RAZEM WARTOŚĆ NETTO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Wanda Stańczak

p.o. Dyrektora
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Otwocku
mgr Agnieszka Zaleska

**Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdania finansowe jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego podlegają zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający.

Przewodniczący Zarządu

**Tomasz Laskus**