

ZARZĄDZENIE NR 141/2025
BURMISTRZA MASZEWA

z dnia 21 maja 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych za 2024 r. samorządowych instytucji kultury
Gminy Maszewo

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024. poz. 1465 z późn. zm.), art 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.). zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe za 2024 r. następujących instytucji kultury Gminy Maszewo:

- 1) Miejskiej Biblioteki Publicznej w Maszewie, sprawozdania stanowią załącznik nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia,
- 2) Ośrodka Kultury i Sportu w Maszewie, sprawozdania stanowią załącznik nr 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Maszewo.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa jednostki

Miejska Biblioteka Publiczna
w Maszewie
ul. Szkolna 1a, 72-130 MASZEWO
tel. 91 418 76 58
NIP
NIP 8561808703 REGON 000974021

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 141/2025
Burmistrza Maszewa
z dnia 21 maja 2025 r.

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku

AKTYWA	Stan na dzień		PASYWA	Stan na dzień	
	31.12.2023	31.12.2024		31.12.2023	31.12.2024
1	2	3	1	2	3
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
			VIII. Zysk (strata) netto		
			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne)			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	0,00	0,00	PASYWA RAZEM	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renewo 07.01.2015

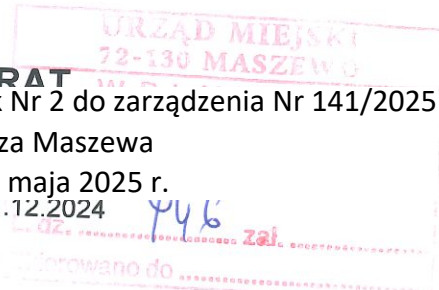
Agnieszka Kasperek

DYREKTOR MIEJSKIEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Maszewie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 141/2025
Burmistrza Maszewa

z dnia 21 maja 2025 r.
sprawozdanie za okres 01.01.2024 do 31.12.2024



Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień 31-12-2023	Wartość na dzień 31-12-2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	159 460,00	161 006,38
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	159 460,00	161 006,38
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	159 460,00	161 006,38
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	6 508,45	10 544,59
III	Usługi obce	21 513,55	25 357,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	96 404,44	87 016,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 033,56	38 087,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	0,00	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	0,00
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

07.01.2024 Agnieszka Kasperek
(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)

DYREKTOR MIEJSKIEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Maszewie

(data i podpis kierownika jednostki)

OŚRODEK KULTURY I SPORTU W MASZEWIE
SZKOLNA 1, 72-130 MASZEWO
Tel.: 914187753, NIP: 859-000-93-76
BS GOLENIÓW O/MASZEWO,
34 9375 1054 6804 7861 2000 0020

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 141/2025

OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w MASZEWIE
ul. Szkolna 1a, 72-130 Maszewo
NIP 8590009376, REG. 000287421
e-mail: okis@maszewo.pl, tel. 91 4187753

Bilans dla małych jednostek
Sprawozdanie na dzień 31.12.2024

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	193 108,39	171 297,34	0,00
Aktywa trwałe	141 317,57	158 448,91	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	141 317,57	158 448,91	0,00
– środki trwałe	141 317,57	158 448,91	0,00
– środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nieruchomości	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	51 790,82	12 848,43	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	242,00	1 613,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	242,00	1 613,00	0,00
– do 12 miesięcy	242,00	1 613,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	51 548,82	11 235,43	0,00
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	51 548,82	11 235,43	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	51 548,82	11 235,43	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	193 108,39	171 297,34	0,00
Kapitał (fundusz) własny	94 218,97	115 918,07	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	115 918,07	191 913,97	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-21 699,10	-75 995,90	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 889,42	55 379,27	0,00
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	92 929,90	36 519,59	0,00
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	15 531,22	5 551,98	0,00
– Do 12 miesięcy	15 531,22	5 551,98	0,00
– Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
c) fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	5 959,52	18 859,68	0,00

OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w MASZEWIE
ul. Szkolna 1a, 72-130 Maszewo
NIP 8590009376, REG. 000287421
e-mail: okis@maszewo.pl, tel. 91 4187753

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Szamborn-Czarycka

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY I SPORTU
w Maszewie
mgr Ewa Stancel

OŚRODEK KULTURY I SPORTU W MASZEWIE
SZKOLNA 1, 72-130 MASZEWO
Tel.: 914187753, NIP: 859-000-93-76
BS GOLENIÓW O/MASZEWO,
34 9375 1054 6804 7861 2000 0020

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 141/2025

OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w MASZEWIE
ul. Szkolna 1a, 72-130 Maszewo
NIP 8590009376, REG. 000287421
e-mail: okis@maszewo.pl, tel. 91 4187753

Burmistrza Maszewa
z dnia 21 maja 2025 r.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 587 577,68	1 334 390,76	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 610 258,18	1 424 391,28	0,00
Amortyzacja	17 131,34	31 197,58	0,00
Zużycie materiałów i energii	237 193,14	190 295,96	0,00
Usługi obce	163 784,36	211 144,64	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	15 334,82	14 222,95	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	938 680,29	795 957,92	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	231 058,87	172 955,17	0,00
VII. Podróże służbowe	1 735,36	1 578,06	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	5 340,00	7 039,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-22 680,50	-90 000,52	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	1 000,05	14 000,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	13 000,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 000,05	1 000,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,24	0,01	0,00
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	0,24	0,01	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-21 680,69	-76 000,53	0,00
Przychody finansowe	0,00	7,28	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	7,28	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	18,41	2,65	0,00
Odsetki, w tym:	17,83	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,58	2,65	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-21 699,10	-75 995,90	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-21 699,10	-75 995,90	0,00

OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w MASZEWIE
ul. Szkolna 1a, 72-130 Maszewo
NIP 8590009376, REG. 000287
e-mail: okis@maszewo.pl, tel. 91 4187

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Magdalena Szymborn-Czarycka

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY I SPORTU
w Maszewie
mgr Ewa Stancel

Na podstawie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz 87) zatwierdzeniu podlegają sprawozdania finansowe gminnych instytucji kultury przez organ wykonawczy.