

UCHWAŁA NR XXV/311/2026
RADY MIEJSKIEJ W ŚRODZIE WIELKOPOLSKIEJ

z dnia 21 maja 2026 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego
w Środzie Wielkopolskiej za 2025 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2026 roku poz. 522) **Rada Miejska w Środzie Wielkopolskiej uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2025 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Adam Wójkiewicz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025r.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	9 189 763,78	426 778,86	A	Kapitał (fundusz) własny	69 503,65	46 532,12
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	46 532,12	163 177,27
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 189 763,78	426 778,86				
1	Środki trwałe	9 189 763,78	426 778,86				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 182 124,63	416 472,99	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	7 639,15	10 305,87		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	22 971,53	-116 645,15
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 194 308,08	428 822,08
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
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	74 047,95	48 575,34	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 183,45	12 349,09
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 905,06	12 323,76
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 905,06	12 323,76
	– w tym:				– do 12 miesięcy	11 905,06	12 323,76
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	278,39	25,33		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	278,39	25,33	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	278,39	25,33	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	278,39	25,33	a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	278,39	25,33
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 182 124,63	416 472,99
c)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	9 182 124,63	416 472,99
III	Inwestycje krótkoterminowe	73 769,56	48 550,01		– długoterminowe	9 182 124,63	416 472,99
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 769,56	48 550,01		– krótkoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73 769,56	48 550,01				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	73 769,56	48 550,01				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 263 811,73	475 354,20		PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 263 811,73	475 354,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025r.-31.12.2025r.....
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 195 472,91	2 010 882,22
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
V	Dotacja	2 195 472,91	2 010 882,22
B	Koszty działalności operacyjnej	2 725 629,55	2 189 287,83
	– w tym:		
I	Amortyzacja	493 150,34	30 364,80
II	Zużycie materiałów i energii	368 870,28	567 418,79
	– w tym: energia	80 674,05	115 243,00
III	Usługi obce	240 283,94	303 342,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 111,96	9 646,80
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 330 346,88	1 041 920,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	270 639,45	228 826,77
	– emerytalne	116 492,05	97 290,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 226,70	7 767,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-530 156,64	-178 405,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	546 177,82	58 555,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	37 287,00	17 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	508 890,82	41 055,50
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	16 021,18	-119 850,11
G	Przychody finansowe	6 950,35	3 236,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	6 950,35	3 236,95
	– od jednostek powiązanych	6 950,35	3 236,95
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	31,99
I	Odsetki, w tym:	0,00	31,99
	– dla jednostek powiązanych	0,00	31,99
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	22 971,53	-116 645,15
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	22 971,53	-116 645,15
	– w tym:		

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Biblioteka Publiczna im.R.W.Berwińskiego

1.2 siedzibę jednostki

Plac Zamkowy 7 63-000 Środa Wlkp.

1.3 adres jednostki

Plac Zamkowy 7 63-000 Środa Wlkp.

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Instytucje kultury.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2025 - 31.12.2025

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,

Nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

URZĄD MIEJSKI w Środzie Wielkopolskiej	
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
Wpł.	27. 03. 2026
Nr	Zał.
Ref.	

Lp	Zasady polityki rachunkowości	Omówienie
1	Metody wyceny rzeczowych składników majątkowych	Wycena przeprowadzona na dzień bilansowy według cen nabycia.
2	Stosowane stawki amortyzacyjne	Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarzane są jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł- amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3	Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów	Zgodne z art.3 ust.1 pkt 28 uor.
4	Sposób wyceny inwestycji krótkoterminowych	Nie występują.
5	Zasady ewidencji i rozliczania kosztów	Koszty ewidencjonuje się w danym okresie obrachunkowym w momencie ich powstania i ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. Do kont syntetycznych zespołu "4" koszty wg rodzaju prowadzi się ewidencję analityczną.
6	Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych	W jednostkach instytucji kultury stosuje się rozliczenie międzyokresowe środka trwałego.

7	Zasady obowiązujące w zakresie tworzenia rezerw	Nie dotyczy
8	Sposób prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych	Konta prowadzone są w ujęciu systematycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodnionych z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

5. inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

- 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

27.03.2026
GŁÓWNY KSIĘGOWY SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Eugenia Janaszak

27.03.2026
DYREKTOR SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Agnieszka Litke

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

Lp	Zasady polityki rachunkowości	Omówienie
1	Metody wyceny rzeczowych składników majątkowych	Wycena przeprowadzona na dzień bilansowy według cen nabycia.
2	Stosowane stawki amortyzacyjne	Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł. umarzane są jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł. amortyzuje się metodą liniową. Amortyzacja środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3	zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów	Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 28 uor
4	sposób wyceny inwestycji krótkoterminowych	Nie występują.
5	zasady ewidencji i rozliczania kosztów	Koszty ewidencjonuje się w danym okresie obrotowym w momencie ich powstania, w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. Do kont syntetycznych zespołu "4 - koszty wg rodzaju" prowadzi się ewidencję analityczną.
6	zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych	W jednostkach instytucji kultury stosuje się rozliczenie międzyokresowe środka trwałego.
7	zasady obowiązujące w zakresie tworzenia rezerw	Nie dotyczy.
8	sposób prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych	Konta prowadzone są w ujęciu systematycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodnionych z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY SCUW
w Środzie Wielkopolskiej
27. 03. 2026
Eugenia Janaszak

DYREKTOR SCUW
w Środzie Wielkopolskiej
27. 03. 2026
Agnieszka Frankiewicz

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 1

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości			Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 969,26	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 209,26
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 212,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212,35
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		22 181,61	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 421,61

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 2

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia umorzenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	18 969,26	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 209,26	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 212,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212,35	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		22 181,61	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 421,61	0,00	0,00

27.03.2026
GŁÓWNY KSIĘGOWY SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Eugenia Paszaj

27.03.2026
DYREKTOR SCW
Krzysztof Hauke

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

tabela nr 3

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunty	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	850 328,80	9 245 521,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 105 850,06
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	70 713,09	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 613,09
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	98 029,58	8 068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00	103 498,38
RAZEM		1 029 071,47	9 258 490,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00	10 284 961,53

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

tabela nr 4

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)		Zbycie	Likwidacja	Inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunty												
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	443 855,81	479 869,52	0,00	0,00	479 869,52	0,00	0,00	0,00	0,00	923 725,43	416 472,99	9 182 124,63
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	70 713,09	0,00	0,00	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 613,09	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	87 723,71	2 735,52	0,00	8 000,00	10 735,52	0,00	2 600,00	0,00	0,00	95 859,23	10 305,87	7 639,15
RAZEM		602 292,61	482 605,14	0,00	12 900,00	495 505,14	0,00	2 600,00	0,00	0,00	1 095 197,75	426 778,86	9 189 763,78

27. 03. 2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Eugeniusz Jankowski

27. 03. 2026

DYREKTOR SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Agnieszka Hunka

Biblioteka Publiczna
im. R.W. Rerutnickiego
Plac Zamkowy 1, 63-000 Środa Wlkp.
NIP 765-17-08-945

tabela nr 5

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa środków trwałych roku według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	np. dłużnicy alimentacyjni					
	dłużnicy podatkowi np. wg klasyfikacji budżetowej					
	pozostałe należności					
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

27.03.2026
GŁÓWNY KSIĘGOWY SCUM
w Środzie Wielkopolskiej
Eugeniusz Janaszk

27.03.2026
DYREKTOR SCUM
w Środzie Wielkopolskiej
Agnieszka Łukasz

Biblioteka Publiczna
im. R. W. Berduskiego
Plac Zamkowy 7, 63-000 Środa Wielkop.
NIP 786-17 08 945

Dane o stanie rezerw

tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

tabela nr 8

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	w tym:		
				odsetki	Różnice kursowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym					
2.	Środki trwałe w budowie					
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

27. 03. 2026

GLÓWNY KSIĘGOWY SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Eugeniusz Januszak

27. 03. 2026

DYREKTOR SCW
w Środzie Wielkopolskiej
Agata Januszek

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Wydrukowano dnia: 2026-03-26

Nazwa zestawienia: Wykaz obrotów i sald - szkoły

Rok obrotowy: 2025

Data od: 2025.01.01

Data do: 2025.12.31

Biblioteka Publiczna
imi. R.W. Berwińskiego
Plac Zamkowy 7, 63-000 Środa Wlkp.
NIP 788-17-08-945

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres bez BO		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
010	1 029 071,47	0,00	9 258 490,06	2 600,00	9 258 490,06	2 600,00	10 287 561,53	2 600,00	10 284 961,53	0,00
013	529 672,48	0,00	28 750,18	11 549,50	28 750,18	11 549,50	558 422,66	11 549,50	546 873,16	0,00
014	1 937 732,82	0,00	164 144,16	146 388,23	164 144,16	146 388,23	2 101 876,98	146 388,23	1 955 488,75	0,00
020	22 181,61	0,00	2 240,00	0,00	2 240,00	0,00	24 421,61	0,00	24 421,61	0,00
071	0,00	602 292,61	2 600,00	495 505,14	2 600,00	495 505,14	2 600,00	1 097 797,75	0,00	1 095 197,75
072	0,00	529 672,48	11 549,50	28 750,18	11 549,50	28 750,18	11 549,50	558 422,66	0,00	546 873,16
073	0,00	1 937 732,82	146 388,23	164 144,16	146 388,23	164 144,16	146 388,23	2 101 876,98	0,00	1 955 488,75
074	0,00	22 181,61	0,00	2 240,00	0,00	2 240,00	0,00	24 421,61	0,00	24 421,61
101	0,00	0,00	715,20	715,20	715,20	715,20	715,20	715,20	0,00	0,00
131	48 550,01	0,00	2 335 364,59	2 310 145,04	2 335 364,59	2 310 145,04	2 383 914,60	2 310 145,04	73 769,56	0,00
135	25,33	0,00	46 272,56	46 019,50	46 272,56	46 019,50	46 297,89	46 019,50	278,39	0,00
140	0,00	0,00	414,80	414,80	414,80	414,80	414,80	414,80	0,00	0,00
202	0,00	12 323,76	616 853,04	616 434,34	616 853,04	616 434,34	616 853,04	628 758,10	0,00	11 905,06
203	0,00	0,00	17 554,00	17 554,00	17 554,00	17 554,00	17 554,00	17 554,00	0,00	0,00
218	0,00	0,00	57 892,00	57 892,00	57 892,00	57 892,00	57 892,00	57 892,00	0,00	0,00
228	0,00	0,00	476 319,00	476 319,00	476 319,00	476 319,00	476 319,00	476 319,00	0,00	0,00
230	0,00	0,00	1 374 339,38	1 374 339,38	1 374 339,38	1 374 339,38	1 374 339,38	1 374 339,38	0,00	0,00
235	0,00	0,00	13 000,54	13 000,54	13 000,54	13 000,54	13 000,54	13 000,54	0,00	0,00
248	0,00	0,00	79 626,60	79 626,60	79 626,60	79 626,60	79 626,60	79 626,60	0,00	0,00
406	0,00	0,00	493 150,34	493 150,34	493 150,34	493 150,34	493 150,34	493 150,34	0,00	0,00
412	0,00	0,00	288 196,23	288 196,23	288 196,23	288 196,23	288 196,23	288 196,23	0,00	0,00
419	0,00	0,00	80 674,05	80 674,05	80 674,05	80 674,05	80 674,05	80 674,05	0,00	0,00
420	0,00	0,00	240 283,94	240 283,94	240 283,94	240 283,94	240 283,94	240 283,94	0,00	0,00
430	0,00	0,00	1 330 346,88	1 330 346,88	1 330 346,88	1 330 346,88	1 330 346,88	1 330 346,88	0,00	0,00
440	0,00	0,00	45 245,00	45 245,00	45 245,00	45 245,00	45 245,00	45 245,00	0,00	0,00
Suma i	3 587 233,72	3 104 203,28	17 110 410,28	8 321 534,05	17 110 410,28	8 321 534,05	20 677 644,00	11 425 737,33	12 885 793,00	3 633 886,33
Z przeł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 587 233,72	3 104 203,28	17 110 410,28	8 321 534,05	17 110 410,28	8 321 534,05	20 677 644,00	11 425 737,33	12 885 793,00	3 633 886,33

Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul Knurowska 19, 41-800 Zabrze
Użytkownik programu: ZEASIP

Biblioteka Publiczna
im. R.W. Beruskiego
ul. Żelazna 7, 41-800 Zabrze
NIP 768-17-08-945

Wydruk z Modułu siFK
sQola Integra 2026/2P

Wydrukowano dnia: 2026 03 26

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres bez BO		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
441	0,00	0,00	6 052,00	6 052,00	6 052,00	6 052,00	6 052,00	6 052,00	0,00	0,00
445	0,00	0,00	219 342,45	219 342,45	219 342,45	219 342,45	219 342,45	219 342,45	0,00	0,00
450	0,00	0,00	11 756,00	11 756,00	11 756,00	11 756,00	11 756,00	11 756,00	0,00	0,00
460	0,00	0,00	10 582,66	10 582,66	10 582,66	10 582,66	10 582,66	10 582,66	0,00	0,00
710	0,00	0,00	18 269,20	18 269,20	18 269,20	18 269,20	18 269,20	18 269,20	0,00	0,00
740	0,00	0,00	2 310 108,00	2 310 108,00	2 310 108,00	2 310 108,00	2 310 108,00	2 310 108,00	0,00	0,00
752	0,00	0,00	6 987,39	6 987,39	6 987,39	6 987,39	6 987,39	6 987,39	0,00	0,00
762	0,00	0,00	490 621,62	490 621,62	490 621,62	490 621,62	490 621,62	490 621,62	0,00	0,00
802	0,00	163 177,27	116 645,15	0,00	116 645,15	0,00	116 645,15	163 177,27	0,00	46 532,12
820	0,00	0,00	116 645,15	116 645,15	116 645,15	116 645,15	116 645,15	116 645,15	0,00	0,00
842	0,00	416 472,99	479 869,62	9 245 521,26	479 869,62	9 245 521,26	479 869,62	9 661 994,25	0,00	9 182 124,63
852	0,00	25,33	46 019,50	46 272,56	46 019,50	46 272,56	46 019,50	46 297,89	0,00	278,39
860	116 645,15	0,00	2 725 629,55	2 865 246,23	2 725 629,55	2 865 246,23	2 842 274,70	2 865 246,23	0,00	22 971,53
Podsu	3 683 878,87	3 683 878,87	23 668 938,57	23 668 938,57	23 668 938,57	23 668 938,57	27 352 817,44	27 352 817,44	12 885 793,00	12 885 793,00
Suma	116 645,15	579 675,59	6 558 528,29	16 347 404,52	6 558 528,29	16 347 404,52	6 675 173,44	15 927 080,11	0,00	9 251 906,67
Z przeł	3 567 233,72	3 104 203,28	17 110 410,28	8 321 534,05	17 110 410,28	8 321 534,05	20 677 644,00	11 425 737,33	12 885 793,00	3 633 886,33
Razem	3 683 878,87	3 683 878,87	23 668 938,57	23 668 938,57	23 668 938,57	23 668 938,57	27 352 817,44	27 352 817,44	12 885 793,00	12 885 793,00

Wykonał

Małgorzata Malecka

Sprawdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY SCW
w Stacji Książki
Eugeniusz Janaszak

Zatwierdził

DYREKTOR SCW
Ogólnokrajowa Biblioteczna
Centralna

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Nazwa zestawienia: Wykaz obrotów i sald - szkoły

Rok obrotowy: 2025

Data od: 2025.01.01

Data do: 2025.12.31

Biblioteka Publiczna
im. R.W. Berwińskiego
Plac Zamkowy 7 63-000 Środa Wlkp.
NIP 786-17-08 945

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres bez BO		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
010	1 029 071,47	0,00	9 258 490,06	2 600,00	9 258 490,06	2 600,00	10 287 561,53	2 600,00	10 284 961,53	0,00
013	529 672,48	0,00	28 750,18	11 549,50	28 750,18	11 549,50	558 422,66	11 549,50	546 873,16	0,00
014	1 937 732,82	0,00	164 144,16	146 388,23	164 144,16	146 388,23	2 101 876,98	146 388,23	1 955 488,75	0,00
020	22 181,61	0,00	2 240,00	0,00	2 240,00	0,00	24 421,61	0,00	24 421,61	0,00
071	0,00	602 292,61	2 600,00	495 505,14	2 600,00	495 505,14	2 600,00	1 097 797,75	0,00	1 095 197,75
072	0,00	529 672,48	11 549,50	28 750,18	11 549,50	28 750,18	11 549,50	558 422,66	0,00	546 873,16
073	0,00	1 937 732,82	146 388,23	164 144,16	146 388,23	164 144,16	146 388,23	2 101 876,98	0,00	1 955 488,75
074	0,00	22 181,61	0,00	2 240,00	0,00	2 240,00	0,00	24 421,61	0,00	24 421,61
131	48 550,01	0,00	2 335 364,59	2 310 145,04	2 335 364,59	2 310 145,04	2 383 914,60	2 310 145,04	73 769,56	0,00
135	25,33	0,00	46 272,56	46 019,50	46 272,56	46 019,50	46 297,89	46 019,50	278,39	0,00
202	0,00	12 323,76	616 853,04	616 434,34	616 853,04	616 434,34	616 853,04	628 758,10	0,00	11 905,06
802	0,00	163 177,27	116 645,15	0,00	116 645,15	0,00	116 645,15	163 177,27	0,00	46 532,12
842	0,00	416 472,99	479 869,62	9 245 521,26	479 869,62	9 245 521,26	479 869,62	9 661 994,25	0,00	9 182 124,63
852	0,00	25,33	46 019,50	46 272,56	46 019,50	46 272,56	46 019,50	46 297,89	0,00	278,39
860	116 645,15	0,00	2 725 629,55	2 865 246,23	2 725 629,55	2 865 246,23	2 842 274,70	2 865 246,23	0,00	22 971,53
Podsu	3 683 878,87	3 683 878,87	15 980 816,14	15 980 816,14	15 980 816,14	15 980 816,14	19 664 695,01	19 664 695,01	12 885 793,00	12 885 793,00
Suma	3 683 878,87	3 683 878,87	15 980 816,14	15 980 816,14	15 980 816,14	15 980 816,14	19 664 695,01	19 664 695,01	12 885 793,00	12 885 793,00
Z przeł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 683 878,87	3 683 878,87	15 980 816,14	15 980 816,14	15 980 816,14	15 980 816,14	19 664 695,01	19 664 695,01	12 885 793,00	12 885 793,00

Wykonał

Małgorzata Małecka

Sprawdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY SZCZ
w Środzie Wielkopolskiej
Eugeniusz Janiak

27.03.2026

Zatwierdził

DYREKTOR SZCZ
w Środzie Wielkopolskiej
Agnieszka Winiarska

27.03.2026

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Nazwa zestawienia: Wykaz obrotów i sald - szkoły
Rok obrotowy: 2026
Data od: 2026.01.01
Data do: 2026.01.01

Biblioteka Publiczna
im. R. W. Derwina
Plac Zamkowy 7, 63-000 Środa Wlkp.
NIP 786-17-08-945

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres bez BO		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
010	10 284 961,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 284 961,53	0,00	10 284 961,53	0,00
013	546 873,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 873,16	0,00	546 873,16	0,00
014	1 955 488,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 488,75	0,00	1 955 488,75	0,00
020	24 421,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 421,61	0,00	24 421,61	0,00
071	0,00	1 095 197,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 197,75	0,00	1 095 197,75
072	0,00	546 873,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 873,16	0,00	546 873,16
073	0,00	1 955 488,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 488,75	0,00	1 955 488,75
074	0,00	24 421,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 421,61	0,00	24 421,61
131	73 769,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 769,56	0,00	73 769,56	0,00
135	278,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,39	0,00	278,39	0,00
202	0,00	11 905,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 905,06	0,00	11 905,06
802	0,00	46 532,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 532,12	0,00	46 532,12
842	0,00	9 182 124,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 182 124,63	0,00	9 182 124,63
852	0,00	278,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,39	0,00	278,39
860	0,00	22 971,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 971,53	0,00	22 971,53
Podsu	12 885 793,00	12 885 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 885 793,00	12 885 793,00	12 885 793,00	12 885 793,00
Suma	12 885 793,00	12 885 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 885 793,00	12 885 793,00	12 885 793,00	12 885 793,00
Z prze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	12 885 793,00	12 885 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 885 793,00	12 885 793,00	12 885 793,00	12 885 793,00

Wykonał
Małgorzata Malecka

27. 03. 2026

Sprawdził
GŁÓWNY KSIĘGOWY SŁUW
w Środzie Wielkopolskiej
Eugeniusz Jankowski

27. 03. 2026

Zatwierdził
DYREKTOR SŁUW
w Środzie Wielkopolskiej
mgr inż. Andrzej Kukuła

Uzasadnienie

do uchwały Nr XXV/311/2026 Rady Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej

z dnia 21 maja 2026 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej za 2025 rok

Roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.