Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
REGON 551319574
NIP 761-147-28-78
Jednostka kontynuująca działalność

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2025 r.
za rok obrotowy od 01.01.2025 do 31.12.2025

Wyszczególnienie	Stan na początek 2025 roku	Stan na koniec 2025 roku
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	**2 102 008,61**	**2 043 217,49**
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 102 008,61	2 043 217,49
1. Środki trwałe	2 102 008,61	2 043 217,49
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 232,31	296 232,31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 784 686,05	1 729 803,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 090,25	17 181,35
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		

– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	**3 947,16**	**43 998,85**
I. Zapasy	1 970,46	2 151,27
1. Materiały	1 970,46	2 151,27
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	827,37	36 066,67
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	827,37	36 066,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	827,37	36 066,67
– do 12 miesięcy	827,37	36 066,67
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 149,33	5 780,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 149,33	5 780,91
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	1 149,33	5 780,91
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 149,33	5 780,91
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	**2 105 955,77**	**2 087 216,34**

Pasywa

A. Kapitał (fundusz) własny	**682 097,01**	**716 849,45**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	691 241,78	682 097,01
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-9 144,77	34 752,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**1 423 858,76**	**1 370 366,89**
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
– długoterminowa		
– krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
– długoterminowe		
– krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 257,87	6 133,10
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	274,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	274,50

– do 12 miesięcy		274,50
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 692,50	3 334,16
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 786,50	0,00
– do 12 miesięcy	3 786,50	
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	906,00	
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	0,00	3 334,16
3. Fundusze specjalne	565,37	2 524,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 418 600,89	1 364 233,79
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 418 600,89	1 364 233,79
– długoterminowe	1 418 600,89	1 364 233,79
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	**2 105 955,77**	**2 087 216,34**

Czernice Borowe, dnia 2026.03.24

URZĄD GMINY
Czernice Borowe
ul. Dolna 2
06-415 Czernice Borowe

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Grażyna Paszkowska

WÓJT
mgr inż. Wojciech Brzeziński

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
REGON 551319574
NIP 761-147-28-78

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2025 r.
za rok obrotowy od 01.01.2025 do 31.12.2025
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na początek 2025 roku	Stan na koniec 2025 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**106 171,06**	**88 262,45**
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	106 171,06	88 262,45
B. Koszty działalności operacyjnej	**625 590,81**	**631 356,17**
I. Amortyzacja	61 626,42	**90 054,15**
II. Zużycie materiałów i energii	58 481,18	**49 226,30**
III. Usługi obce	133 593,33	**146 857,22**
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	308 945,39	**278 619,69**
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym	58 431,57	**64 555,14**
emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 512,92	**2 043,67**
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	**-519419,75**	**-543093,72**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**510 267,10**	**577 838,45**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	455 900,00	507 363,18
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	54 367,10	70 475,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
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)	**-9 152,65**	**34 744,73**
G. Przychody finansowe	**7,88**	**7,71**
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:	7,88	7,71
– od jednostek powiązanych		

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Odsetki, w tym:		
– dla jednostek powiązanych		
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)	**-9 144,77**	**34 752,44**
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwięk-szenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-9 144,77**	**34 752,44**

Czernice Borowe, dnia 2026.03.24

URZĄD GMINY
Czernice Borowe
ul. Dolna 2
06-415 Czernice Borowe

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Grażyna Pszczółkowska

WÓJT
mgr inż. Wojciech Brzeziński

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
REGON 551319574
NIP 761-147-28-78
Organ prowadzacy rejestr- Gmina Czernice Borowe
Obsługę finansową prowadzi Urzad Gminy Czernice Borowe
Instytucja kultury prowadząca działalność
sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2025.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Gmina Czernice Borowe.
Nie dokonywano przeszacowań poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w zwiazku ze zmianą cen i różnic kursowych
Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12. 2025 roku wynosi : 520 742,83 zł., w tym:
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 455 641,98 zł;
urządzenia techniczne i maszyny 60 100,85 zł;
inne środki trwałe 5000,00 zł.
Umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 191 704,14 zł
Umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 257 620,42 zł
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 23 302,92zł.
Zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat w 2025 roku wynosi 2,75 etaty.
Zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat na dzień 31.12.2025 r. wynosi 2,75 etaty.
Liczba pracujących w osobach na dzień 31.12.2025 r. wynosi 3 osoby.
Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych w 2025 roku wynosił 9 986,00 zł
Koszty Funduszu pracy wynosiły 6 344,08 zł.
Instytucja kultury prowadziła w 2025 roku cztery rachunki bankowe
1. Rachunek podstawowy - stan srodków na tym rachunku w dniu 31.12.2025 r. wynosi 137,47 zł;
2. Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - stan srodków na tym rachunku w dniu 31.12.2025 r. wynosi 2 524,44 zł;
3. Rachunek projektu "Z Kurpiem za pan brat, poznajemy kurpiowski świat" - stan srodków na tym rachunku w dniu 31.12.2025 r. wynosi 3119,00 zł.
4. Rachunek podatkowy VAT - stan srodków na tym rachunku w dniu 31.12.2025 r. wynosi 0 zł;
Na Fundusze specjalne składa się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie : na początek roku 565,37 zł , na koniec roku 2 524,44 zł.

Czernice Borowe, dnia 2026.03.24

URZĄD GMINY
Czernice Borowe
ul. Dolna 2
06-415 Czernice Borowe

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Grażyna Iszczółkowska

WÓJT
mgr inż. Wojciech Brzeziński

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,
Wszystkie zobowiazania wykazano w bilansie

2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,
Nie udzielano

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:
a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
Nie nabywano udziałów (akcji)

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgowa, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
Nie nabywano udziałów (akcji)

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
Nie nabywano udziałów (akcji)

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgowa wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie nabywano udziałów (akcji)

Czernice Borowe, dnia 2026.03.24

URZĄD GMINY
Czernice Borowe
ul. Dolna 2
06-415 Czernice Borowe

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Grażyna Pszczółkowska

WÓJT
mgr inż. Wojciech Brzeziński