

**BILANS**GMINNY OŚRODEK KULTURY  
I BIBLIOTEKA W DYGWOWIE

UL. KOLEJOWA 10D

78-113 DYGWOWO

Numer identyfikacyjny REGON

524052273

instytucji kultury

sporządzony  
na dzień 31 grudnia 2025 r

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>167 073,18</b>	<b>132 580,64</b>	<b>A. Kapitał ( fundusz) własny</b>	<b>-5 823,63</b>	<b>26 138,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>167 073,18</b>	<b>132 580,64</b>	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
1. Środki trwale	167 073,18	132 580,64	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
a) Grunty ( w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu )	0,00	0,00	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>45 922,06</b>	<b>-51 745,69</b>
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	16 297,96	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-51 745,69</b>	<b>31 962,49</b>
c) Urządzenia techniczne i maszyny	167 073,18	116 282,68	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
d) Środki transportu	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>183 172,46</b>	<b>109 590,91</b>
e) Inne środki trwale	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwale w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			

3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>27 292,28</b>	<b>4 501,23</b>
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 292,28	4 501,23
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 275,65</b>	<b>3 149,13</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

2. Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	610,82	4 501,23
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 025,17	4 501,23
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 050,00</b>	<b>2 800,00</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	26 681,46	0,00
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>155 880,18</b>	<b>105 089,68</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 050,00	2 800,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	1 050,00	2 800,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	155 880,18	105 089,68
- do 12 miesięcy	1 050,00	2 800,00	- długoterminowe	155 880,18	105 089,68
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji. Ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 225,65</b>	<b>349,13</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 225,65	349,13			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 225,65	349,13			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 225,65	349,13			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał ( fundusz ) podstawowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały ( akcje ) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>177 348,83</b>	<b>135 729,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>177 348,83</b>	<b>135 729,77</b>

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

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

1. Umorzenie środków trwałych:	137 119,92 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	0,00 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 097 732,49 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	329 768,35 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0,00 zł
6. Wartość posiadanych środków trwałych obcych	0,00 zł

.....  
Główny księgowy

24.03.2026 r.  
dzień, miesiąc, rok

.....  
Kierownik jednostki