

Bystrzyca dnia 18.03.2008 r.

WPROWADZENIE DO BILANSU

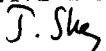
Gminna Biblioteka Publiczna w Bystrzycy – instytucja kultury powstała 01 stycznia 2004 r. została wpisana do rejestru pod Nr 1 i otrzymała REGON – 931095451 oraz NIP – 912 – 17 – 69 – 017.

Organem powołującym ją do życia była Rada Gminy Oława.

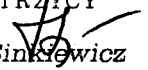
Zasady rachunkowości przyjęte przez instytucję kultury zawarte są w Zarządzeniu Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej Nr 1/2004 z dnia 01.01.2004 r. wraz z zmianami z dnia 01.01.2005 r. i 01.01.2007 r.

Wyposażenie oraz zbiory biblioteczne, a także wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane wartościowo. Zapasów materiałów instytucja nie posiada, bowiem przyjęte materiały są kupowane do bezpośredniego zużycia i księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY


Halina Sinkiewicz

B I L A N S

ZA OKRES OD 01.01.2007 DO 31.12.2007

Wyszczególnienie	Stan na rok poprzedni	Stan na rok bieżący
A K T Y W A		
A. Majątek trwały	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowy majątek trwały	0,00	0,00
III. Finansowy majątek trwały		
IV. Należności długoterminowe		
B. Majątek obrotowy	0,00	0,00
I. Zapasy		
II. Należności i roszczenia		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do Obrotu		
IV. Środki pieniężne	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA AKTYWÓW (A + B + C)	0,00	0,00
P A S Y W A		
A. Fundusze własne	-20.702,27	-22.429,81
I. Fundusz statutowy		
II. Wynik finansowy ogółem za rok Obrotowy	-20.702,27	-22.429,81
1. Nadwyżka przychodu nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2. Nadwyżka kosztów na przychodami (wielkość ujemna)	-20.702,27	-22.429,81
B. Rezerwy		
C. Zobowiązania długoterminowe		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20.702,27	22.429,81
I. Zobowiązania krótkoterminowe	20.702,27	22.429,81
II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		
SUMA PASYWÓW(A + B + C + D + E)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
T. Świeczkowska-Kus
Teresa Świeczkowska-Kus

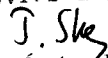
DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w BYSTRZICY
Halina Sinkiewicz
Halina Sinkiewicz

RACHUNEK WYNIKÓW

ZA OKRES OD 01.01.2007 DO 31.12.2007

Wyszczególnienie	Stan za rok poprzedni	Stan na rok bieżący
A. Przychody z działalności statutowej	339.400,00	353.200,00
I. Składki brutto określone statutem		
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	339.400,00	353.200,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
C. Wynik na działalności statutowej /wielkość dodatnia lub ujemna (A – B)	339.400,00	353.200,00
D. Koszty administracyjne	369.234,80	365.650,77
1. Zużycie materiałów i energii	8.370,55	7.587,98
2. Usługi obce	14.902,57	10.677,64
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	291.602,25	307.917,23
4. Amortyzacja	14.547,12	23.083,53
5. Pozostałe	39.812,31	16.384,39
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	29.852,80	10.723,23
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E+F+G-H)	+ 18,00	+ 1.727,54
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne –wielkość dodatnia	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne- wielkość ujemna	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	+ 18,00	+ 1.727,54
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	+18,00	+ 1.727,54

Sporządzono dn.20.03.2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY

Halina Siniawicz

Bystrzyca dnia 18.03.2008

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa zawiera pewne istotne dla instytucji kultury zdarzenia, które nie wynikają z bilansu.

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych równa się wartości początkowej i wynosi **1.295 zł**.

- Umorzenie rzeczowych środków trwałych równa się wartości początkowej i wynosi **338.861,93 zł** w tym:

÷ umorzenie zbiorów bibliotecznych (księgozbiór) – 218.668,63 zł

÷ umorzenie środków rzeczowych (wyposażenie bibliotek) – 120.193,30 zł

- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2007 wynosił 0,00 zł.

- Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie, są to należności z tytułu naliczenia wypłat dodatkowej nagrody rocznej.

- Osiągnięte przychody wynoszą **363.923,23 zł**, z tego przychody z dotacji wynoszą 353.200 zł, w tym ze środków Gminy Oława 345.000 zł, ze środków Ministerstwa Kultury 8.200 zł oraz pozostałe przychody w tym 56,00 zł -prowizja z tytułu odprowadzenia terminowych wpłat na podatek od osób fizycznych i darowizna (książki) – 10.667,23 zł w tym dary od Dolnośląskiej Biblioteki Publicznej we Wrocławiu – 1.629,59 zł, dary z Fundacji Moniki i Janusza Palikotów – 8.464,64 zł i dary od czytelników – 573,00 zł.

W roku sprawozdawczym instytucja kultury otrzymywała dotację regularnie i na koniec roku 2007 należna część dotacji wynosiła - 0 -.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

T. Świeczkowska-Kus
Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY

Halina Siniawicz
Halina Siniawicz