Bystrzyca dnia 27.02.2012 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 ze 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Halina Sinkiewicz

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, UL. KOŚCIUSZKI 2
55-200 OŁAWA

Numer identyfikacyjny REGON
931095451

Adresat

GMINA OŁAWA
PL. MARSZAŁKA J. PIŁSUDSKIEGO 25
55-200 OŁAWA

BILANS

na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.12.2011
A. Aktywa trwałe	**0,00 zł**	**0,00 zł**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00 zł**	**0,00 zł**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**0,00 zł**	**0,00 zł**
1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. 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		
- 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	**0,00 zł**	**0,00 zł**
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

© www.signform.pl Sp. z o.o., e-mail: biuro@signform.pl, tel. (0-22) 337-11-51, fax: (0-22) 337-11-52

II. Należności krótkoterminowe		
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		
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 świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
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	0,00 zł	0,00 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00 zł	0,00 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

AKTYWA RAZEM	0,00 zł	0,00 zł

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.12.2011
A. Kapitał (fundusz) własny	0,00 zł	0,00 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00 zł	0,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
VIII. Zysk (strata) netto	0,00 zł	0,00 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
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		

© www.signform.pl Sp. z o.o., e-mail: biuro@signform.pl, tel. (0-22) 337-11-51, fax: (0-22) 337-11-52

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiazania krótkoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		0,00 zł

PASYWA RAZEM	**0,00 zł**	**0,00 zł**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Główny księgowy

Halina Sinkiewicz

Kierownik jednostki

28-02-2012 r.

dzień, miesiąc, rok

© www.signform.pl Sp. z o.o., e-mail: biuro@signform.pl, tel. (0-22) 337-11-51, fax: (0-22) 337-11-52

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, UL. KOŚCIUSZKI 2
55-200 OŁAWA

Numer identyfikacyjny REGON
931095451

Adresat

GMINA OŁAWA
PL. MARSZAŁKA J. PIŁSUDSKIEGO 28
55-200 OŁAWA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2011 r.

	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:		
- 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		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	**525 166,30 zł**	**542 387,79 zł**
I. Amortyzacja	14 607,66 zł	19 540,37 zł
II. Zużycie materiałów i energii	73 941,79 zł	36 937,94 zł
III. Usługi obce	23 862,54 zł	17 538,67 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
-podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	344 032,62 zł	389 730,05 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 808,22 zł	75 810,66 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 913,47 zł	2 830,10 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**-525 166,30 zł**	**-542 387,79 zł**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**525 166,30 zł**	**542 387,79 zł**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	470 740,00 zł	542 029,79 zł
III. Inne przychody operacyjne	54 426,30 zł	358,00 zł
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 zł**	**0,00 zł**
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		

© www.signform.pl Sp. z o.o., e-mail: biuro@signform.pl, tel. (0-22) 337-11-51, fax: (0-22) 337-11-52

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00 zł	0,00 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	0,00 zł	0,00 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00 zł	0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Świeczkowska-Kus

Główny księgowy

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY

Halina Sikkiewicz

Kierownik jednostki

28-02-2012 r.

dzień, miesiąc, rok

© www.signform.pl Sp. z o.o., e-mail: BOK@signform.pl, tel./fax. (0-22) 626 92 95, (0-22) 626 92 97

Bystrzyca dnia 27.02.2012 r.

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 **4.145,45 zł.**

- Umorzenie rzeczowych środków trwałych równa się wartości początkowej i wynosi **479.088,62 zł** w tym:

  ÷ umorzenie zbiorów bibliotecznych (księgozbiór) – **279.073,91 zł**

  ÷ umorzenie środków rzeczowych (wyposażenie bibliotek) – **200.014,71 zł**

- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2011 wynosił **0,00 zł.**

- Osiągnięte przychody wynoszą **542.387,79 zł**, z tego przychody z dotacji wynoszą **542.029,79 zł**, w tym ze środków Gminy Oława **530.000,00 zł,** ze środków Ministerstwa Kultury **5.300,00 zł** , ze środków Programu Rozwoju Bibliotek – Fundacja Orange – **5.729,79 zł,** z Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce – - **1.000,00 zł** oraz pozostałe przychody w tym **90,00 zł** - prowizja z tytułu odprowadzenia terminowych wpłat na podatek od osób fizycznych i darowizna – książki – **268,00 zł**. W roku sprawozdawczym instytucja kultury otrzymywała dotację regularnie i na koniec roku 2011 należna część dotacji wynosiła **0,00 zł .**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Halina Skwiewicz