Bystrzyca dnia 14.03.2014 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

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne długoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne długoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnyc	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne krótkoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-(1)	*udziały lub akcje*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne papiery wartościowe*	*0,00*	*0,00*
-(3)	*udzielone pożyczki*	*0,00*	*0,00*
-(4)	*inne krótkoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*	*0,00*
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
-(1)	*środki pieniężne w kasie i na rachunkach*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*inne środki pieniężne*	*0,00*	*0,00*

Bilans

	-(3)	*inne aktywa pieniężne*	*0,00*	*0,00*
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma			0,00	0,00

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
b)	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
-(2)	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Święczkowska-Kus

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2
55-200 Oława 1
tel.: 313 02 80, 302 84 70
Regon: 931095451, NIP 9121769017
14.03.2014

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Halina Sinkiewicz

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji		Na koniec roku 2013-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	0,00
	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		612.072,13	576.362,55
	I	Amortyzacja	27.222,58	21.805,16
	II	Zużycie materiałów i energii	33.606,32	21.574,11
	III	Usługi obce	32.699,75	30.780,83
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
		-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	424.058,30	411.500,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90.951,01	87.670,43
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.534,17	3.032,02
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-612.072,13	-576.362,55
D	Pozostałe przychody operacyjne		612.072,13	576.362,55
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	606.974,13	571.974,55
	III	Inne przychody operacyjne	5.098,00	4.388,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		0,00	0,00
G	Przychody finansowe		0,00	0,00
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
		-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
		-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	0,00
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
		-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)		0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Świeczkowska-Kus

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2
55-200 Oława 1
tel.: 313 02 80, 302 84 70
Regon: 931095451, NIP 9121769017
14.03.2014.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY

Halina Sikorycz

Bystrzyca dnia 14.03.2014 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 **543.333,76 zł** w tym:
  - ÷ umorzenie zbiorów bibliotecznych (księgozbiór) – **325.835,43 zł**
  - ÷ umorzenie środków rzeczowych (wyposażenie bibliotek) – **217.498,33 zł**
- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2013 wynosił **0,00 zł.**
- Osiągnięte przychody wynoszą **612.072,13 zł**, z tego przychody z dotacji wynoszą **606.974,13 zł**, w tym ze środków Gminy Oława **585.000,00 zł,** ze środków Ministerstwa Kultury **7.800,00 zł** ,ze środków Programu Rozwoju Bibliotek – Fundacja Orange – **7.883,13 zł,** ze środków Polskiego Towarzystwa Pielęgniarskiego – **500,00 zł**, z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego – **800,00 zł,** z Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce – **4.991,00 zł** , oraz pozostałe przychody, w tym: **98,00 zł** - prowizja z tytułu odprowadzenia terminowych wpłat na podatek od osób fizycznych i darowizna z Programu Rozwoju Bibliotek: - **5.000,00 zł** (2 laptopy i ekran multimedialny).

W roku sprawozdawczym instytucja kultury otrzymywała dotację regularnie i na koniec roku 2013 należna część dotacji wynosiła **0,00 zł .**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Halina Sinkiewicz