

Bystrzyca dnia 25.02.2015 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.

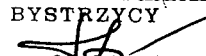
Zasady rachunkowości przyjęte przez instytucję kultury zawarte są w Zarządzeniu Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej Nr 1/2004 z dnia 01.01.2004 r. wraz ze zmianami z dnia 01.01.2005 r. i 01.01.2007 r.

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

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
-	1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	0,00
-	I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31	Różnica z początkiem roku
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
		-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	0,00
		-(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
		-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
		Suma	0,00	0,00	0,00

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00	0,00
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	Suma		0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

T. Sku
Teresa Sutkiewicz-Kus
/podpis/

25.02.2015

data

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY

Halina S...
/podpis/

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rada Gminy

Oława

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	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	613.334,37	612.072,13
I	Amortyzacja	25.791,07	27.222,58
II	Zużycie materiałów i energii	17.407,66	33.606,32
III	Usługi obce	32.921,29	32.699,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	442.677,40	424.058,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93.514,87	90.951,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.022,08	3.534,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-613.334,37	-612.072,13
	Pozostałe przychody operacyjne	613.334,37	612.072,13
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	613.334,37	612.072,13
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- (I)	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
- (I)	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
	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
	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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY

Halina Siniawicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Świeczkowska-Kus
/podpis/

25.12.2014

data

/podpis/

Bystrzyca dnia 25.02.2015 r.

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

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 **569.868,48 zł** w tym:

÷ umorzenie zbiorów bibliotecznych (księgozbiór) – **351.051,15 zł**

÷ umorzenie środków rzeczowych (wyposażenie bibliotek) – **218.817,33 zł**

- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2014 wynosił **0,00 zł**.

- Osiągnięte przychody wynoszą **613.334,37 zł**, z tego przychody z dotacji wynoszą **612.894,23 zł**, w tym ze środków Gminy Oława **600.000,00 zł**, ze środków Ministerstwa Kultury **7.300,00 zł**, ze środków Programu Rozwoju Bibliotek-Fundacja Orange – **5.594,23 zł**, pozostałe przychody, w tym: **105,00 zł** - prowizja z tytułu odprowadzenia terminowych wpłat na podatek od osób fizycznych i darowizna – **335,14 zł** (książki i wpływy własne).

W roku sprawozdawczym instytucja kultury otrzymywała dotację regularnie i na koniec roku 2014 należna część dotacji wynosiła **0,00 zł**.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Antczakowska-Kuc

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY

Małgorzata Słodkiewicz