

Bystrzyca, dnia 22.02.2018r.

WPROWADZENIE DO BILANU

Gminna Biblioteka Publiczna w Bystrzycy – instytucja kultury powstała 1 stycznia 2004r., została wpisana do rejestru pod Nr 1, 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 1 stycznia 2004r. wraz ze zmianami z dnia 1 stycznia 2005r. i 1 stycznia 2007r.

Wypożyczenie 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

mgr Regina Kuźniarska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY

Halina Sidorowicz

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

BYSTRZYCA ul. Kościuszki 2

55-200 Oława 1

tel.: 313 02 80 302 94 70

Regon: 931095451 NIP 9121769017

Bilans

AKTYWA

RADA GMINY OŁAWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	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 zdrowotnych	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

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
		(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C		0,00	0,00
		Suma	0,00	0,00

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	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

mgr Regina Kucińska

22.02.2018r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY

.....

/Gł.Księgowy/

/Data/

/Dyrektor/

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2

55-200, Orlowa 1

tel: 313 02 86, 302 94 70

Regon: 901095451, NIP 9121769017

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

RADA GMINY OŁAWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	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	Koszty 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	725.108,00	686.579,00
	I	Amortyzacja	55.567,53	30.786,69
	II	Zużycie materiałów i energii	53.866,63	39.108,40
	III	Usługi obce	34.741,40	33.037,38
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	477.671,35	486.307,60
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102.341,70	96.601,65
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	919,39	737,28
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-725.108,00	-686.579,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	725.108,00	686.579,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	724.600,00	685.300,00
	III	Inne przychody operacyjne	508,00	1.279,00
-	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
	O		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Regina Kuźniarska..

22.02.2018r.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY
.....

/Gł.Księgowy/

/Data/

/Dyrektor/

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

Bystrzyca, dnia 22.02.2018r

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 **725.335,09 zł**
 - w tym :
 - umorzenie zbiorów bibliotecznych (księgozbiór) - **461.890,37 zł**
 - umorzenie środków rzeczowych (wyposażenie bibliotek) - **263.444,72 zł**
- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2017r wynosi **0,00 zł**
- Osiągnięte przychody wynoszą **725.108,00 zł**
 - z tego:
 - przychody z dotacji wynoszą **724.600,00 zł**
 - w tym:
 - ze środków Gminy Olawa **715.000,00 zł**
 - ze środków Biblioteki Narodowej **9.600,00 zł**
 - oraz
 - pozostałe przychody, w tym:
 - prowizja z tytułu terminowego odprowadzania wpłat na podatek dochody od osób fizycznych **116,00 zł**
 - darowizny książek **392,00 zł**

W roku sprawozdawczym instytucja kultury otrzymywała dotację regularnie i na koniec roku 2017 należna część dotacji wynosiła **0,00 zł**.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Regina Kuźniarska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Bystrzyca
mgr Sławomir