

ZARZĄDZENIE Nr 9/2013
Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek
z dnia 19 marca 2013 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2012

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 roku Nr 13, poz. 123 ze zm.) oraz art. 2 i art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat za 2012 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT

Andrzej Chrzaniowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 roku

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	245,27	958,17
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 675,77	245,27
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-3 430,50	712,90
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	326,75	403,58
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	0,00		2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00			- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00			- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych	0,00		3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00			- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości	0,00		II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00		1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00		a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe	0,00		c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki	0,00		d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		III	Zobowiązania krótkoterminowe	326,75	403,58
b)	w pozostałych jednostkach	0,00		1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje	0,00		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe	0,00			- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki	0,00			- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00		2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	2,75
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00		a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	572,02	1 361,75		– do 12 miesięcy		
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		2,67
II	Należności krótkoterminowe	0,00		i)	inne	0,00	0,08
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	326,75	400,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00			– krótkoterminowe		
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	0,00					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	572,02	1 361,75				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	572,02	1 361,75				
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	572,02	1 361,75				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	572,02	1 361,75				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		572,02	1 361,75	PASYWA razem (suma poz. A i B)		572,02	1 361,75

Sporządzono dnia 20.02.2013

Skarbnik Gminy

Ladwiga Stawiska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Jarczyńska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Gminna Biblioteka Publiczna w Gołyminie-Ośrodku wpisana do rejestru instytucji kultury działa w oparciu o ustawę o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku ze zmianami i stosuje zasady prowadzenia rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ze zmianami.

Wartość brutto środków trwałych / zestawy komputerowe/ według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi 4 474,96 zł , pozostałych środków trwałych 18 260,91 zł oraz zbiorów bibliotecznych 135 492,49 zł.

Środki pieniężne na rachunku bieżącym jednostki 960,92 zł i rachunku funduszu socjalnego 400,83 zł.

Zobowiązania wymagalne nie występują a niewymagalne na koniec roku 2012 wynoszą 2,75 zł.

Wynik finansowy to zysk w wysokości 712,90 zł.

K I E R O W N I K
Gminnej Biblioteki Publicznej
Edyta Sażypińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane 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		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	143 351,17	131 709,05
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	11 948,23	31 928,85
III	Usługi obce	3 306,65	3 009,24
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	103 841,48	78 244,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 990,33	17 094,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 264,48	1 431,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-143 351,17	-131 709,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	139 900,00	132 400,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	138 900,00	131 500,00
III	Inne przychody operacyjne	1 000,00	900,00
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)	-3 451,17	690,95
G	Przychody finansowe	20,67	21,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	20,67	21,95
	– 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		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-3 430,50	712,90
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-3 430,50	712,90
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 430,50	712,90

Sporządzono dnia 20.02.2013

Skarbnik Gminy
Edyta Stawińska
Edyta Stawińska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Edyta Stawińska
Edyta Stawińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)