

**ZARZĄDZENIE Nr 7/2014**  
**Wójta Gminy Gołymień-Ośrodek**  
**z dnia 17 marca 2014 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołymieniu-Ośrodku za rok 2013**

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 roku poz. 406) oraz art. 2 i art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013 roku poz. 330 z późn. zm) zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2013 Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołymieniu-Ośrodku zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
*Andrzej Chrzanowski*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013-31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

Wzrost	Wykazanie	Dane za rok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– 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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>131 709,05</b>	<b>138 144,93</b>
I	Amortyzacja	0,00	2 741,73
II	Zużycie materiałów i energii	31 928,85	23 003,61
III	Usługi obce	3 009,24	3 699,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	78 244,80	87 086,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 094,76	17 663,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 431,40	3 949,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-131 709,05</b>	<b>-138 144,93</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>132 400,00</b>	<b>134 500,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	131 500,00	134 500,00
III	Inne przychody operacyjne	900,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>690,95</b>	<b>-3 644,93</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>21,95</b>	<b>20,93</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	21,95	20,93
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>712,90</b>	<b>-3 624,00</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>712,90</b>	<b>-3 624,00</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>712,90</b>	<b>-3 624,00</b>

Sporządzono dnia 03.03.2014

Skarbnik Gminy

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

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Szczyńska

(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)

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2013 roku

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>6 397,35</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>958,17</b>	<b>6 473,25</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>245,27</b>	<b>10 097,25</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>6 397,35</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	0,00	6 397,35	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>712,90</b>	<b>-3 624,00</b>
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	6 397,35	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>403,58</b>	<b>417,74</b>
d)	środki transportu	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		<b>0,00</b>
2	Środki trwałe w budowie	0,00		2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00			- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>			- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych	0,00		3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>			- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości	0,00		<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
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		<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>403,58</b>	<b>417,74</b>
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	<b>2,75</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>		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	1 361,75	493,64	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy				- 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	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00		i)	inne	0,08	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	400,83	417,74
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	1 361,75	493,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 361,75	493,64				
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	1 361,75	493,64				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 361,75	493,64				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A, B)	<b>1 361,75</b>	<b>6 890,99</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A, B)	<b>1 361,75</b>	<b>6 890,99</b>

Sporządzono dnia 01.03.2014

Skarbnik Gminy

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

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Edyta Szczępińska

(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)