

Zarządzenie nr 28/2013
Wójta Gminy Jemielno
z dni 31 maja 2013 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji
kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej
Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2012**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zmianami) zarządzam, co następuje:

Wójt Gminy Jemielno, zarządza
co następuje :

§ 1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2012.

§ 2.

1. Sprawozdania, o którym mowa w § 1 składają się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz z informacji dodatkowej i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

U z a s a d n i e n i e

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2012

Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Jemielnie, jako samorządowe instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2012 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Jemielnie na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe. Organem zatwierdzającym w przypadku Gminnego Ośrodka Kultury w Jemielnie i Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie jest Wójt Gminy Jemielno. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2012.

Nazwa jednostki sprawozdawczej
**GMINNY OŚRODEK
 UPOWSZECHNIANIA KULTURY
 W JEMIELNIE**

56-209 JEMIELNO, tel. 0-65 544 74 15
 NIP 5010018300

Regon 020197369



WÓJT GMINY
 JEMIELNO

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	283.136,56	276.058,14	A. Kapitał (fundusz) własny	285.048,68	274.568,94
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz podstawowy)		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	261.636,56	276.058,14	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
1. Środki trwałe	261.636,56	276.058,14	VII. Zysk strata z lat ubiegłych	289.967,03	285.048,68
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-4.918,35	-10.479,74
b) budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	261.636,56	276.058,14	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.004,32	3.231,21
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	21.500,00		- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne	21.500,00		1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) a tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		

-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	3.004,32	3.231,21
b)w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a)z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności ;		
-inne papiery wartościowe			-do 12 miesięcy		
-udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	3.004,32	3.231,21
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	4.916,44	1.742,01	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 wekselowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.288,33	1.356,39
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	1.715,99	1874,82
II. Należności krótkoterminowe	1.076,61	1.244,96	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;			IV. Rozliczenie międzyokresowe		
-do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
-powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2).Należności od pozostałych jednostek	1.076,61	1.244,96	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	1.076,61	1.244,96			
-do 12 miesięcy	1.076,61	1.244,96			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji ,cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.839,83	497,05			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.839,83	497,05			
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	3.839,83	497,05			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.839,83	497,05			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	288.053,00 ✓	277.800,15	PASYWA RAZEM	288.053,00	277.800,15

OBARÓWA
Obara

.....
podpis osoby sporządzającej
Maria Obara

28.03.2013

.....
dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
.....
podpis Dyrektora jednostki
mgr Anna Pędziwiatr

URZĄD GMINY
w Jemielnie

28.03.2013

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2012

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2012	STAN NA KONIEC ROKU 2012
1.	Umorzenie środków trwałych	9.964,37	17.042,79
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	222.016,53	239.970,86
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-	-

Jemielno 28.03.2013 r.

KSIĘGOWA

Obama
Maria Obara

28.03.2013

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY

W JEMIELNIE

JEMIELNO 30

56-209 JEMIELNO

Numer identyfikacyjny REGON

020197369

Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2012

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	105 850,00	125 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 850,00	125 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	105 850,00	125 000,00
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		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	132 207,17	153 029,95
I. Amortyzacja	6 708,63	7 078,42
II. Zużycie materiałów i energii	60 087,65	58 224,65
III. Usługi obce	4 187,67	20 051,79
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	38 726,10	51 448,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 907,20	8 175,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 589,92	8 051,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-26 357,17	-28 029,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 373,78	17 205,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	21 373,78	17 205,21
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 983,39	-10 824,74
G. Przychody finansowe	65,04	345,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	65,04	345,00
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 918,35	-10 479,74

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	-4 918,35	-10 479,74
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-4 918,35	-10 479,74

KSIĘGOWA

Obara

Maria Obara

(główny księgowy)

28.03.2013

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jemielnie

(kierownik jednostki)
mgr Anna Pędziwiatr

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **OSRODEK UPOWSZECZNIANIA KULTURY W JEMIELNIE**
URZĄD GMINY OŚRODKA UPOWSZECZNIANIA KULTURY W JEMIELNIE
 20197369 JEMIELNO, tel. 0-65 544 7-15
Zestawienie zmian w funduszu jednostki GMINNEGO WÓJT GMINY JEMIELNO
28.03.2013 sporządzone na dzień 31.12.2012 r.
 wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20 559,75	289 967,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	269 407,28	-
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	269 407,28	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-	4 918,35
2.1. Strata za rok ubiegły		4 918,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	289 967,03	285 048,68
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 4 918,35	10 479,74
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	4 918,35	10 479,74
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	285 048,68	274 568,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

KSIEGOWA
Obara
 (główny księgowy)
Maria Obara

28.03.2013
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
 w Jemielnie
mgr Anna Pędziwiatr
 (kierownik jednostki)

NIP 6931952332

Regon 932204860

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	-1.010,95	828,89
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
1. Środki trwałe			VII. Zysk strata z lat ubiegłych	-3.683,99	-1.010,95
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	2.683,04	1.839,84
b) budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9.567,72	10.425,32
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) a tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		

-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	9.567,72	10.425,32
b)w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a)z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności ;		
-inne papiery wartościowe			-do 12 miesięcy		
-udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	6.163,29	6.873,17
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	8.556,77	11.254,21	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
1. Zapasy	2.978,00	2.805,00	-do 12 miesięcy		
1. Materiały	2.978,00	2.805,00	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e)zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekselowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.245,64	2.585,04
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	3.917,65	4.288,13
II. Należności krótkoterminowe	2.117,85	1.831,48	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	3.404,43	3.552,15
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;			IV. Rozliczenie międzyokresowe		
-do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
-powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2).Należności od pozostałych jednostek	617,85	631,48	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	617,85	631,48			
-do 12 miesięcy	617,85	631,48			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji ,cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)inne	1.500,00	1.200,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.460,92	6.617,73			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.460,92	6.617,73			
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	3.460,92	6.617,73			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.556,49	4.265,58			
- inne środki pieniężne	1.904,43	2.352,15			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	8.556,77	11.254,21	PASYWA RAZEM	8.556,77	11.254,21

KSIĘGOWA

Obara
Maria Obara

.....
 podpis osoby sporządzającej

28.03.2013

.....
 dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

.....
 podpis Dyrektora jednostki

Urząd Gminy

URZĘDNIK
w Jemielnie

28.03.2013

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2012

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2012	STAN NA KONIEC ROKU 2012
1.	Umorzenie środków trwałych	-	-
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	84.505,66	90.585,99
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	75.334,51	81.154,16

Jemielno 28.03.2013 r.

KSIĘGOWA

Obara

Maria Obara

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W JEMIELNIE

JEMIELNO 30

56-209 JEMIELNO

Adresat

WÓT GMINY JEMIELNO

Numer identyfikacyjny REGON

932204860

Wysłać bez pisma przewodniego

URZĄD GMINY
w Jemielnie

28.03.2013

275/2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2012

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	123 000,00	141 500,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	123 000,00	141 500,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	123 000,00	141 500,00
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		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	126 986,02	148 719,46
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	16 407,54	30 811,13
III. Usługi obce	14 880,55	11 203,33
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	72 473,60	80 793,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 430,38	15 965,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 793,95	9 946,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 986,02	-7 219,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 555,99	8 754,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 600,00	2 700,00
III. Inne przychody operacyjne	3 955,99	6 054,32
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 569,97	1 534,86
G. Przychody finansowe	103,07	304,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	103,07	304,98
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 673,04	1 839,84

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	2 673,04	1 839,84
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 673,04	1 839,84

KSIĘGOWA

Obara

Maria Obara

(główny księgowy)

28.03.2013

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej
(kierownik jednostki)

Urszula Gładka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA 56-209 JEMIELNO REGON 932204860 932204860 IP 693-19-52-332	Zestawienie zmian w funduszu jednostki GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JEMIELNIE sporządzone na w Jemielnie dzień 31.12.2012 r.	WÓJT GMINY JEMIELNO wysłać bez pisma przewodniego
---	---	--

28. 03. 2013

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	- 2 488,69	- 3 683,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	2 673,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		2 673,04
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 195,30	-
2.1. Strata za rok ubiegły	1 195,30	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	- 3 683,99	- 1 010,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	2 673,04	1 839,84
1. zysk netto (+)	2 673,04	1 839,84
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	- 1 010,95	828,89

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

KSIEGOWA
Obara
(główny księgowy)
Maria Obara

28.03.2013
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jemielnie
(kierownik jednostki)
Orszula Gładala