

Zarządzenie nr 49/2014
Wójta Gminy Jemielno
z dni 6 czerwca 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji
kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej
Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2013**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2013 roku, poz.594 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 roku, poz. 330 ze zmianami)

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 2013.

§ 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.

Uzasadnienie

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2013

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 2013 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 2013.

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013
A. Aktywa trwałe	276.058,14	1.179.935,11	A. Kapitał (fundusz) własny	274.568,94	1.180.229,37
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz podstawowy)		938.415,91
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	276.058,14	1.179.935,11	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
1. Środki trwałe	276.058,14	1.179.935,11	VII. Zysk strata z lat ubiegłych	285.048,68	274.568,94
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-10.479,74	-32.755,48
b) budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	276.058,14	1.179.935,11	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3.231,21	12.592,38
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		

- udzielone pożyczki			d)inne		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	3.231,21	12.592,38
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	3.231,21	12.592,38
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	1.742,01	12.886,64	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
I. Zapasy		820,00	-do 12 miesięcy		
1. Materiały		820,00	- 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	1 356,39	7.335,35
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	1.874,82	5.257,03
II. Należności krótkoterminowe	1.244,96	5.119,18	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	1.244,96	5.119,18	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	1.244,96	5.119,18			
-do 12 miesięcy	1.244,96	5.119,18			
- 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	497,05	6.947,46			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	497,05	6.947,46			
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	497,05	6.947,46			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	497,05	6.947,46			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	277.800,15	1.192.821,75	PASYWA RAZEM	277.800,15	1.192.821,75

KSIĘGOWA

Obawa

.....
podpis osoby sporządzającej

31.03.2014

.....
dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jemielnie
Anna Redziwiat
.....
podpis Dyrektora jednostki

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2013

31. 03. 2014

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2013	STAN NA KONIEC ROKU 2013
1.	Umorzenie środków trwałych	17.042,79	201.622,51
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	239.970,86	472.708,58
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-	-

Jemielno 31.03.2014 r.

KSIĘGOWA

Obara
Maria Obara

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jemielno

Anna Fedziwiatr
mgr Anna Fedziwiatr

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY
W JEMIELNIE

JEMIELNO 30

56-209 JEMIELNO

Numer identyfikacyjny REGON

020197369

31.03.2014

Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2013

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	125 000,00	170 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	125 000,00	170 000,00
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	153 029,95	285 651,72
I. Amortyzacja	7 078,42	34 538,94
II. Zużycie materiałów i energii	58 224,65	95 582,27
III. Usługi obce	20 051,79	33 128,15
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	51 448,74	95 680,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 175,17	19 130,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 051,18	7 592,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-28 029,95	-115 651,72
Pozostałe przychody operacyjne	17 205,21	82 173,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		15 825,70
III. Inne przychody operacyjne	17 205,21	66 348,11
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 824,74	-33 477,91
G. Przychody finansowe	345,00	722,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	345,00	722,43
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-10 479,74	-32 755,48

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	-10 479,74	-32 755,48
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-10 479,74	-32 755,48

KSIĘGOWA

Obara
Maria Obara

(główny księgowy)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jemielnie

mgr Anna Redziwiat

(kierownik jednostki)

31.03.2014

(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
URZĄD GMINY
 932204860
 31.03.2014

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JEMIELNIE**

WÓJT GMINY JEMIELNO
 wysłać bez pisma przewodniego

sporządzone na dzień 31.12.2013

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-	1 010,95
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 683,99	1 839,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 673,04	1 839,84
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 673,04	1 839,84
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)		
2.1. Strata za rok ubiegły		
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)	1 010,95	828,89
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	1 839,84	1 585,82
1. zysk netto (+)	1 839,84	1 585,82
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	828,89	756,93

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

KSIEGOWA
Obae
 (główny księgowy)

31.03.2014
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jemielnie
Urszula Gładka
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE GMINNEGO OŚRODKA UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE 20197369 203 000 161 000 55 544 74 151 31.03.2014	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI	WÓJT GMINY JEMIELNO
	GMINNEGO OŚRODKA UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	289 967,03	285 048,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	938 415,91
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		938 415,91
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 918,35	10 479,74
2.1. Strata za rok ubiegły	4 918,35	10 479,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 918,35	10 479,74
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)	285 048,68	1 212 984,85
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+; -)		
1. zysk netto (+)	-	32 755,48
2. strata netto (-)	10 479,74	32 755,48
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	274 568,94	1 180 229,37

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

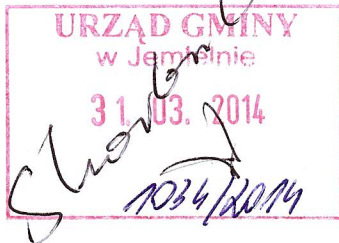
KSIEGOWA
Obawa
 (główny księgowy)
 Maria Obawa

31.03.2014
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
56-209 JEMIELNO
REGON 932204860
NIP 693-19-52-332
NIP 6931952332
Regon 932204860



WÓJT GMINY
JEMIELNO

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	828,89	-756,93
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	-1.010,95	828,89
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	1.839,84	-1.585,82
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	10.425,32	11.127,65
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		

- udzielone pożyczki			d)inne		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	10.425,32	11.127,65
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	6.873,17	6.752,33
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	11.254,21	10.370,72	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
I. Zapasy	2.805,00	2.639,00	-do 12 miesięcy		
1. Materiały	2.805,00	2.639,00	- 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	2.585,04	2.455,70
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	4.288,13	4.296,63
II. Należności krótkoterminowe	1.831,48	1.062,34	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	3.552,15	4.375,32
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	631,48	462,34	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	631,48	462,34			
-do 12 miesięcy	631,48	462,34			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji ,cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)inne	1.200,00	600,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6.617,73	6.669,38			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.617,73	6.669,38			
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	6.617,73	6.669,38			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.265,58	2.894,06			
- inne środki pieniężne	2.352,15	3.775,32			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	11.254,21	10.370,72	PASYWA RAZEM	11.254,21	10.370,72

KSIEGOWA

Obawa

.....
podpis osoby sporządzającej

31.03.2014

.....
dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Janowie
.....
podpis Dyrektora jednostki
Urszula Sudała

URZĄD GMINY
w Jemielnie

31. 03. 2014

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2013

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
56-209 JEMIELNO
REGON 932204860
NIP 693-19-52-332

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2013	STAN NA KONIEC ROKU 2013
1.	Umorzenie środków trwałych	-	-
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	90.585,99	97.998,04
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	81.154,16	87.205,16

Jemielno 31.03.2014 r.

KSIĘGOWA

Obara
Maria Obara

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jemielnie

Urszula Gładka

Nazwa i adres
URZĄD GMINY
w Jemielnie
jednostki sprawozdawczej
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W JEMIELNIE
JEMIELNO 30
56-209 JEMIELNO
Numer identyfikacyjny REGON
932204860

Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2013

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	141 500,00	136 500,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	141 500,00	136 500,00
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	148 719,46	145 571,76
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	30 811,13	29 755,45
IV. Podatki i opłaty	11 203,33	7 658,83
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 793,30	81 285,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 965,63	18 852,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 946,07	8 019,21
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 219,46	-9 071,76
Pozostałe przychody operacyjne	8 754,32	7 072,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	2 700,00	5 272,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 054,32	1 800,00
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 534,86	-1 999,57
G. Przychody finansowe	304,98	413,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	304,98	413,75
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 839,84	-1 585,82

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	1 839,84	-1 585,82
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 839,84	-1 585,82

KSIEGOWA

Obara
Maria Obara

(główny księgowy)

31.03.2014

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kuchelnie

(kierownik jednostki)
Urszula Gładka