

GMINA BUCHACZNA
Urząd Gminy
ul. 1 Maja 100, 24-100 Buchaczna

Roczne sprawozdanie finansowe za rok 2012

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

.....
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
.....
W GOLESZOWIE
.....

.....
WÓJT GMINY GOLESZÓW
.....
.....

.....
Numer identyfikacyjny REGON
.....
072355164
.....

BILANS

na dzień 31.12.2012

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	- zł	- zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł
1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 062,58 zł	533,79 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
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		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 062,58 zł	533,79 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 062,58 zł	533,79 zł
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	1 062,58 zł	533,79 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 062,58 zł	533,79 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

A K T Y W A R A Z E M	1 062,58 zł	533,79 zł
------------------------------	--------------------	------------------

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny		
I. Fundusz jednostki	-5 503,68 zł	-8 119,64 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-8 490,60 zł	-5 503,68 zł
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	2 986,92 zł	-2 615,96 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 566,26 zł	8 653,43 zł
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 566,26 zł	8 653,43 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	1 319,04 zł	1 406,16 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 319,04 zł	1 406,16 zł
- do 12 miesięcy	1 319,04 zł	1 406,16 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	5 247,22 zł	7 247,27 zł
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 247,22 zł	7 247,27 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
PASYWA RAZEM	1 062,58 zł	533,79 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Olga Wójcik
Podpis Głównego Księgowego

Główny księgowy

OWIATOR
Gmina (miasto, powiat) w Górnym Śląsku

Wojciech Wójcik
Kierownik jednostki

31.01.2012

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GOLESZOWIE

WÓJT GMINY GOLESZÓW

Numer identyfikacyjny REGON

072355164

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2012

	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	203 000,00 zł	205 000,00 zł
- od jednostek powiązanych	203 000,00 zł	205 000,00 zł
I. Przychody z działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	211 324,26 zł	220 716,17 zł
I. Amortyzacja	13 608,38 zł	17 960,77 zł
II. Zużycie materiałów i energii	17 153,19 zł	25 251,91 zł
III. Usługi obce	5 089,04 zł	7 767,22 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	298,00 zł	416,00 zł
-podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	146 335,00 zł	139 118,92 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 426,57 zł	29 970,51 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	414,08 zł	230,84 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 324,26 zł	-15 716,17 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 310,16 zł	13 098,52 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		357,00 zł
II. Dotacje / +5.900,00 - M.Kult./+ 1.184,14/ Orange/	6 192,37 zł	7 084,14 zł
III. Inne przychody operacyjne	5 117,79 zł	5 657,38 zł
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)	2 985,90 zł	-2 617,65 zł
G. Przychody finansowe	1,02 zł	1,69 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	1,02 zł	1,69 zł
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)	2 986,92 zł	-2 615,96 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	2 986,92 zł	-2 615,96 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 986,92 zł	-2 615,96 zł

1
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Cwiarcka
Jadwiga Cwiarcka

.....
Dzielnica Księżopole
Gminna Biblioteka Publiczna
w Górnym Księżopolu

mgr Alicja Danek-Osaga
Kierownik jednostki

31.01.2013

.....
dzień, miesiąc, rok

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012

Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie jako Instytucja Kultury prowadzi działalność od 01.01.2004 r. na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury nr 2 - Uchwały nr XI/104/03 Rady Gminy w Goleszowie z dnia 28.X.2003.

NIP 548-12-26-334 REGON 072355164

Forma prawna : 29 Gminne Samorządowe Jednostki Organizacyjne .

PKD 9251 A - Działalność Bibliotek Publicznych /2004/

PKD 9101 A - Działalność Bibliotek /2007/

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

1. Objaśnienia stosowanych metod wyceny i sporządzanie sprawozdania finansowego .
2. Uzupełniające dane o elementach aktywów i pasywów bilansu oraz elementach rachunku strat i zysków .
3. Wszelkie inne informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat .
4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty .
5. Podstawowe informacje dotyczące pracowników .

- Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.Nr121 poz.591 z późn.zm.)w tekście obow.t.j. Dz.U. z 2002 nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami .

1.Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze , t.j. –miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

2.Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4” i „5” oraz konta „ 490” (w zakresie działalności statutowej). Przeniesienie kosztów z kont zespołu „5” na konto „710-701” – koszt własny działalności statutowej - następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca .

3.Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący :

- materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą zakupu .

4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej objętej pełną kontrolą osób materialnie odpowiedzialnych, na koncie „025-781”, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony – jednorazowo w pełnej wartości początkowej.

Drobne wyposażenie - odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

5. Środki trwałe, oprócz wymienionych w pkt.4, t.j. o wartości przekraczającej 3.500,- ewidencjonowane na koncie „020-700” są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Rok 2012 - był dziewiątym rokiem działalności Instytucji Kultury
- t.j. Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie.

- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione - wg cen nabycia.
- Zbiory biblioteczne - k-to „025-782” - służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej zbiorów bibliotecznych zwanych materiałami bibliotecznymi.

Podstawą ewidencji materiałów bibliotecznych są dowody wpływów i ubytków.

Dodatkowe informacje dot. RK ZiS :

Poz.B/I - Rk ZiS :	t.j. amortyzacja śr.trw. /020-700/	0,00
	-"/ / 025-781/	0,00
	Amort. zb.bibliot / 025-782/	17.960,77
		
	Amortyzacja razem:	17.960,77

Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2012 :

Nazwa grupy skl. maj, trw.	Stan na pocz. Roku	Przychody	Przemieszcz.	Rozchody	Stan na Koniec roku
Pozost.śr.trw					
.020-700	11.242,66	0	0	0	11.242,66
025-781	7.265,40	0	0	0	7.265,40
025-782	230.485,43	17.937,77	238,92	3.087,29	245.574,83
025-783	675,00	23,00	0	0	698,00
Wart. niemat. i prawne	0	0	0	0	0
	249.668,49	17.960,77	238,92	3.087,29	264.780,89
Umorzenia.					
Śr.trw.070- 700	11.242,66	0	0	0	11.242,66
075-701	7.265,40	0	0	0	7.265,40
W.mat.i pr.	0	0	0	0	0
Zb.bibl.075- 702	231.160,43	17.960,77	238,92	3.087,29	246.272,83
	249.668,49	17.960,77	238,92	3.087,29	264.780,89
Wart.netto Sr.trwałych Na 1.1.2012	0	0	0	0	Wart. Netto Śr.trw. na 31.12.2012 0

Umorzenie dot. Śr.trw.ewid. na koncie 025-781 wynosi : 0,00

Umorzenie dot. śr.trw. ewid. na koncie 020-700 wynosi : 0,00

Razem: 0,00

Umorzenie zb.bibliotecznych zakup.z dotacji organizatora 6.403,39

» z dotacji celowych 5.900,00

z darowizn 5.657,38

Razem: 17.960,77

Poz. A. Rk Z i Str. – dotacja od Organizatora w wysokości: 205.000.00zł

Dotacja Minist.Kultury 5.900,00zł

Dotacja Orange 1.184,14zł

Poz.D/II Rk Zysków i Strat 7.084,14 zł

Część dotacji z UG na zak.zb.bibl. 6.403,39
 Dot.z Minist. Kultury -"- 5.900,00 = 12.303,39

Poz. D/III Rk ZiS : Darowizny / książki/ 5.657,38

II. Funduszem podstawowym w Instytucjach Kultury jest fundusz jednostki :

<i>Stan na początek roku 2011</i>	<i>Zwiększenia z podziału zysku</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
- 8.490,00	2.986,92	0	- 5.503,08
0	0	0	0

III. Proponowane pokrycie straty za rok 2012 :

- strata netto za rok 2012 wynosi : **2.615,96 zł**
 w/w wynik proponujemy przenieść na fundusz jednostki.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
 Pod.dochod.od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

1. Zysk/ **strata** / brutto - 2.615,96 zł
2. Koszty nie stanowiące koszt.uzysk.przych. + 205.000,00 zł
3. Przychody nie zaliczane do przych.pod. -
4. Przych.podatkowe/nie ujęte w ks.rach./a podl.opod. -
5. Dochód do opodatkowania / 1+2-3+4 / + 202.384,04 zł
6. Odliczenia od dochodu:
 - a. pokrycie strat z lat poprzednich - 0,00 zł
 - b. pozostałe odliczenia / dotacje / - 205.000,00 zł
7. Podstawa opodatkowania : / poz. 5-6 / 0,00 zł
8. Podatek dochodowy stanowiący zobow. wobec US - 0,00 zł
9. Zysk / **strata** / netto : - **2.615,96 zł**

IV. W roku obrotowym 2012 przeciętne zatrudnienie kształtowało się następująco :

	<i>Przeciętna liczba zatrudn. w roku obrotowym</i>	<i>Kobiety</i>	<i>Mężczyźni</i>	<i>Przeciętna liczba zatr. w poprz. roku obrotowym</i>
Pracown. ogółem	6 os. / 3,7 etat.	6	0	6
Pracown. na stanowiskach robotniczych	1 os. /um. zlec.	1	0	1
Pracownicy umysłowi	5 / 3,45	5	0	5

1
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Owiczko
Jadwiga Owiczko

Sprawozdanie z wykonania planu finans. za rok 2012
Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie

28-02-2013

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na rok 2012	wykonanie 2012	% planu
I. Stan śr.obrot. Netto na początek roku(1+2-3)	- 5 503,68	- 5 503,68	
1. środki pieniężne	1 062,58	1 062,58	
- w kasie	50,42	50,42	
- na rach.bankowym	1 012,16	1 012,16	
2. Należności ogółem			
- należności niewymagalne			
- należności wymagalne			
3. Zobowiązania ogółem	6 566,26	6 566,26	
- zobow.niewymagalne	6 566,26	6 566,26	
- zobow.wymagalne			
II. Przychody ogółem (1+2+3+4)	218 000,00	218 100,21	
1. Dłacie od organu założ. JST	205 000,00	205 000,00	100,00
2. Dotacje z innych źródeł	7 000,00	7 084,14	101,20
3. Wpływy z dostaw i usług	1 000,00	358,69	35,87
4. Pozostałe przychody	5 000,00	5 657,38	113,15
III. Rozchody ogółem (1 + do 13)	234 503,68	226 219,85	
1. Wynagrodzenia osobowe pracown.	129 838,92	129 838,92	100,00
2. Zakładowy F.Nagród/ nagr.jubileusz./	8 000,00	8 000,00	100,00
3. Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr.	1 280,00	1 280,00	100,00
4. Składki na ub.spół.i Fund.Pracy	25 593,63	25 593,63	100,00
5. Odpis na ZFSS	4 000,00	3 774,06	94,35
6. Podróże służbowe	1 000,00	147,32	14,73
7. Zakup materiałów i wyposażenia	14 587,45	11 237,21	77,03
8. Pozostałe usługi	8 200,00	5 860,71	71,47
8. Usługi remontowe	1 000,00	955,91	95,59
9. Usługi zdrowotne	1 000,00	950,60	95,06
10. Energia , woda , gaz	15 000,00	14 014,70	93,43
11. Zakup książek	18 000,00	17 960,77	99,78
12. Różne opłaty i składki	500,00	416,00	83,20
13. Inne	1 000,00	686,34	68,63
	229 000,00	220 716,17	96,38
Wydatki dotyczące roku 2011	5 503,68	5 503,68	
	234 503,68	226 219,85	
IV. Stan śr.obrot.na koniec roku (1+2-3)	- 16 503,68	- 8 119,64	
1. środki pieniężne :	496,32	533,79	
- w kasie	-	390,36	
- na rach.bankowym	496,32	143,43	
2. Należności ogółem :			
- należności niewymagalne			
- należności wymagalne			
3. Zobowiązania ogółem	17 000,00	8 653,43	
- zobow. niewymagalne	17 000,00	8 653,43	
- zobow. Wymagalne			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
Radłoga Cyfrowa

2013.02.28
[Podpis]
[Podpis]