

Rachunek zysków i strat
Gminnej Biblioteki Publicznej Wilamowice
sporządzony na dzień 31.12.2010 roku
/wariant porównawczy/

URZĄD GMINY WILAMOWICE
 Wpł. Unia 2011 -03- 3 1
 Nr Wydział

		2009 rok obrotowy	2010 rok obrotowy
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	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	253.380,43	283.311,71
I	Amortyzacja	29.087,35	24.347,18
II	Zużycie materiałów i energii	42.126,04	44.931,95
III	Usługi obce	14.367,20	18.933,89
IV	Wynagrodzenia	137.408,41	158.290,34
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29.585,98	34.957,97
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	805,45	1.850,38
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-253.380,43	-283.311,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	268.459,88	288.458,33
I	Dotacje	268.000,00	283.000,00
II	Inne przychody operacyjne	459,88	5.458,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne	248,50	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	248,50	
F.	Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/	14.830,95	5.146,62
G.	Przychody finansowe	281,46	284,30
I	Odsetki	281,46	284,30
	w tym: od jednostek powiązanych		
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	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/	15.112,41	5.430,92
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+/-J/	15.112,41	5.430,92
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/		
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	15.112,41	5.430,92

Wilamowice, 31.03.2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY KIEROWNIK BIBLIOTEKI
 mgr Zofia Rozka Barbara Grabowska

AKTYWA	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		
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		
1. Środki trwałe		
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		
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 długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	42.668,69	53.882,62
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	452,00	550,51
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	452,00	550,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	452,00	550,51
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	35.243,92	45.335,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35.243,92	45.335,99
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	35.243,92	45.335,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35.243,92	45.335,99
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.972,77	7.996,12
AKTYWA razem	42.668,69	53.882,62

PASYWA	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY	32.760,50	38.191,42
I. Kapitał /fundusz/ podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Kapitał /fundusz/ zapasowy		
IV. Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny		
V. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe		
VI. Zysk /strata/ z lat ubiegłych	17.648,09	32.760,50
VII. Zysk /strata/ netto	15.112,41	5.430,92
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY na zobowiązania	9.908,19	15.691,20
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
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	7.112,90	13.430,60
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	7.112,90	13.430,60
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	331,34	4.324,52
- do 12 miesięcy	331,34	4.324,52
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6.781,56	9.106,08
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.795,29	2.260,60
PASYWA razem	42.668,69	53.882,62

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Grabowska

mgr Zofia Kozka

Wilamowice, 31.03.2011 r.

INFORMACJA DODATKOWA

do

BILANSU

na dzień 31.12.2010 roku

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ w Wilamowicach

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA WILAMOWICE
ul. Sienkiewicza 2
43 – 330 WILAMOWICE
tel. (033) 8457193

1. Nazwa i adres jednostki:
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
NIP: 937-22-38-205
REGON: 072353509
2. Działalnością podstawową jednostki jest tworzenie i upowszechnianie kultury, na podstawie ustawy o „organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej” z dnia 25 października 1991 roku.
3. Kierownikiem jednostki jest: Barbara Grabowska
Głównym Księgowym jest od 01 kwietnia 2009 roku: Zofia Kózka
4. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.
5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przy zastosowaniu komputera.
7. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku, mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
9. Podstawą dokonania odpisów amortyzacyjnych jest aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników z dopuszczeniem jednorazowej amortyzacji środków o wartości do 3.500,00 zł.

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH BRUTTO WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	17.243,47 zł.
* o wart. do 3.500,00 zł.	84.478,20 zł.
* zbiory biblioteczne	396.888,04 zł.
* wartości niematerialne i prawne	18.692,50 zł.

Razem: 517.302,21 zł.

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	17.243,47 zł.
* o wart. do 3.500,00 zł.	84.478,20 zł.
* zbiory biblioteczne	396.888,04 zł.
* wartości niematerialne i prawne	18.692,50 zł.

Razem: 517.302,21 zł.

W 2010 roku nie wystąpiła sprzedaż żadnego środka trwałego.

10. Wszystkie rozliczenia po stronie zobowiązań krótkoterminowych, są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały uregulowane.
Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.324,52 zł.
- Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	9.106,08 zł.
Razem:	13.430,60 zł.

11. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udziela poręczeń i gwarancji.
12. Szczegółowe rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyników, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.

SPECYFIKACJA KOSZTÓW

- Amortyzacja	24.347,18 zł.
- Zużycie materiałów i energii	44.931,95 zł.
<i>w tym:</i>	
<i>prenumerata</i>	8.512,87 zł.
<i>energia, gaz, woda</i>	30.915,38 zł.
<i>pozostałe materiały /biurowe, środki czystości/</i>	5.503,70 zł.
- Usługi obce	18.933,89 zł.
- Wynagrodzenia	158.290,34 zł.
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34.957,97 zł.
<i>w tym:</i>	
<i>składki ZUS /pracodawcy/</i>	27.725,73 zł.
<i>świadczenia urlopowe</i>	4.977,24 zł.
<i>szkolenia pracowników/badania okresowe</i>	2.255,00 zł.
- Pozostałe koszty rodzajowe	1.850,38 zł.

Koszty ogółem wynoszą 283.311,71 zł.

PRZYCHODY

Łączna kwota dotacji otrzymanych przez jednostkę wynosi	283.000,00 zł.
<i>z tego:</i>	
<i>- otrzymane z Urzędu Gminy</i>	280.000,00 zł.
<i>- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej</i>	3.000,00 zł.
<i>/Ministerstwo Kultury/</i>	

Inne przychody operacyjne jednostki 5.458,33 zł.

Przychody finansowe 284,30 zł.

Przychody ogółem wynoszą 288.742,63 zł.

Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

**W 2010 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej zatrudnionych było 7 osób.
Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2010 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 5,00 etatu.**


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Zofia Kozka


KIEROWNIK BIBLIOTEKI
Barbara Grabowska