

AKTYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	4.774,02	10.708,25
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	4.774,02	10.708,25
1. Środki trwałe	4.774,02	10.708,25
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	4.774,02	10.708,25
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	9.606,34	10.197,66
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	155,00	304,95
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	155,00	304,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30,00	304,95
- do 12 miesięcy	30,00	304,95
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	125,00	
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	318,57	211,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	318,57	211,00
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	318,57	211,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	318,57	211,00
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9.132,77	9.681,71
AKTYWA razem	14.380,36	20.905,91

PASYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY	11.916,18	18.346,15
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	17.294,95	11.916,18
VII. Zysk /strata/ netto	-5.378,77	6.429,97
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY na zobowiązania	2.464,18	2.559,76
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	1.227,52	1.011,86
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	1.227,52	1.011,86
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.227,52	1.006,86
- do 12 miesięcy	1.227,52	1.006,86
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		5,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.236,66	1.547,90
PASYWA razem	14.380,36	20.905,91

Wilamowice, 31.03.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

Rachunek zysków i strat
Gminnej Biblioteki Publicznej Wilamowice
sporządzony na dzień 31.12.2013 roku
/wariant porównawczy/

		2012 rok obrotowy	2013 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	414.414,63	467.300,49
I	Amortyzacja	72.610,74	65.142,49
II	Zużycie materiałów i energii	54.322,85	61.653,51
III	Usługi obce	41.230,31	56.305,36
IV	Wynagrodzenia	194.723,86	222.838,83
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44.520,00	52.935,34
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	7.006,87	8.424,96
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-414.414,63	-467.300,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne	408.657,65	473.455,52
I	Dotacje	407.500,00	468.750,00
II	Inne przychody operacyjne	1.157,65	4.705,52
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/	-5.756,98	6.155,03
G.	Przychody finansowe	378,21	274,94
I	Odsetki	378,21	274,94
	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/	-5.378,77	6.429,97
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+/-J/	-5.378,77	6.429,97
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/		
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	-5.378,77	6.429,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

**INFORMACJA DODATKOWA
do
BILANSU
na dzień 31.12.2013 roku
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Wilamowicach**

1. Nazwa i adres jednostki:
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
NIP: 937-22-38-205
REGON: 072353509
43-330 Wilamowice
ul. Paderewskiego 3
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. Dyrektorem jednostki jest: Barbara Grabowska
Głównym Księgowym jest: Zofia Kajta
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.

AKTYWA BILANSU

A. AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH BRUTTO WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	20.831,42 zł.
* o wart. do 3.500,00 zł.	160.992,73 zł.
* zbiory biblioteczne	483.469,46 zł.
* zbiory specjalne	1.596,83 zł.
* wartości niematerialne i prawne	17.718,68 zł.
Razem:	684.609,12 zł.

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	10.123,17 zł.
* o wart. do 3.500,00 zł.	160.992,73 zł.
* zbiory biblioteczne	483.469,46 zł.
* zbiory specjalne	1.596,83 zł.
* wartości niematerialne i prawne	17.718,68 zł.
Razem:	673.900,87 zł.

Od 2012 roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych pieca grzewczego w filii Biblioteki w Hecznarowicach oraz od grudnia 2013 roku pieca CO zakupionego dla filii w Starej Wsi. Do całkowitego umorzenia ww. środków trwałych pozostało jeszcze **10.708,25 zł.**

W 2013 roku nie wystąpiła sprzedaż żadnego środka trwałego.

B. AKTYWA OBROTOWE

STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Należności na dzień 31.12.2013 r.		
Należności, w tym:	ogółem	w tym wymagalne
	304,95 zł.	5,95 zł.
- Należności z tytułu dostaw towarów i usług	299,00 zł.	0,00 zł.
- Należności z tytułu dostaw towarów i usług /korekta faktury za energię elektryczną – nadpłata/	5,95 zł.	5,95 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie **AKTYWÓW** bilansu na kwotę **9.681,71zł.** to faktury wystawione i zapłacone w 2013 roku - dotyczące prenumeraty czasopism na 2014 rok.

PASYWA BILANSU

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania na dzień 31.12.2013 r.		
Zobowiązania, w tym:	ogółem	w tym wymagalne
	1.011,86 zł.	0,00 zł.
- Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	1.006,86 zł.	0,00 zł.
- Zobowiązania publicznoprawne /podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4/	5,00 zł.	0,00 zł.

Wszystkie rozliczenia po stronie zobowiązań krótkoterminowych, są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały uregulowane.

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udziela poręczeń i gwarancji.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie **PASYWÓW** bilansu na kwotę **1.547,90 zł.** to koszty zafakturowane w 2014 roku, ale dotyczące roku 2013 /bilansowego/.

10. Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku finansowego, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.

KOSZTY OGÓŁEM**467.300,49 zł.**

I. Amortyzacja	65.142,49 zł.
1. Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł. /amortyzacja pieców/	584,77 zł.
2. Zbiory biblioteczne	34.692,04 zł.
<i>w tym:</i>	
- zakup zbiorów bibliotecznych	33.979,52 zł.
- dary książkowe	712,52 zł.
3. Zbiory specjalne	1.030,68 zł.
4. Pozostałe środki trwałe	28.835,00 zł.
II. Zużycie materiałów i energii	61.653,51 zł.
1. Prenumerata	11.257,02 zł.
2. Materiały biurowe	2.332,03 zł.
3. Materiały do katalogów	3.655,31 zł.
4. Środki czystości	1.141,41 zł.
5. Materiały do remontów	9.228,65 zł.
6. Nagrody dla dzieci	3.523,48 zł.
7. Pozostałe materiały /dekoracja, wyposażenie drobne, woda w dystrybutorze, materiały dydaktyczne/	6.391,41 zł.
8. Energia/gaz/woda	24.124,20 zł.
<i>w tym:</i>	
- gaz	11.739,41 zł.
- energia elektryczna	11.508,43 zł.
- woda i ścieki	876,36 zł.
III. Usługi obce	56.305,36 zł.
1. Usługi telekomunikacyjne	6.571,59 zł.
2. Usługi bankowe	1.149,50 zł.
3. Usługi pocztowe	246,20 zł.
4. Usługi remontowe	34.573,95 zł.
5. Konserwacja/bieżące sprawy	1.509,92 zł.
6. Usługi informatyczne/serwisowe	221,40 zł.
7. Monitoring systemu alarmowego	1.180,80 zł.
8. Nadzór BHP	2.656,80 zł.
9. Sprzątanie pomieszczeń	3.450,00 zł.
10. Usługi poligraficzne	177,14 zł.
11. Wywóz śmieci/nieczystości	104,03 zł.
12. Usługi dystrybucji energii elektrycznej	2.162,23 zł.
13. Spotkania autorskie	1.760,00 zł.
14. Usługi pozostałe	541,80 zł.
IV. Wynagrodzenia	222.838,83 zł.
1. Wynagrodzenia osobowe	219.191,83 zł.
<i>w tym:</i>	
nagrody roczne i uznaniowe	22.216,57 zł.
2. Nagroda jubileuszowa	2.547,00 zł.
3. Umowy zlecenie/o dzieło	1.100,00 zł.
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52.935,34 zł.
1. Składki ZUS	43.225,15 zł.
<i>w tym:</i>	

- ubezpieczenie społeczne	39.608,45 zł.
- Fundusz Pracy	3.616,70 zł.
2. Świadczenia urlopowe	6.563,59 zł.
3. Badania okresowe/szkolenia pracowników	2.340,00 zł.
4. Świadczenia BHP	806,60 zł.

VI. Pozostałe koszty rodzajowe **8.424,96 zł.**

1. Podatek od nieruchomości	638,00 zł.
2. Podróże służbowe	1.686,37 zł.
3. Ryczałt samochodowy	893,00 zł.
4. Ubezpieczenie mienia	590,00 zł.
5. Aktualizacja/abonament biblioteczny	3.660,00 zł.
6. Abonament RTV	191,30 zł.
7. Pozostałe koszty rodzajowe	766,29 zł.

PRZYCHODY OGÓŁEM **473.730,46 zł.**

w tym:

• dotacja Gminy Wilamowice	460.650,00 zł.
• dotacja z Biblioteki Narodowej	8.100,00 zł.
• prowizja od kapitału /kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	274,94 zł.
• upomnienia	223,00 zł.
• zadania projektowe	3.770,00 zł.
• dary książkowe	712,52 zł.

11. Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

12. Na dzień 31.12.2013 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej zatrudnionych było 8 osób. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2013 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 6,0 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Zofia Kajta

Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

Wilamowice, 31.03.2014 r.

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**

ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice
tel./fax 33 8457 193
NIP 937 22 38 205, REGON 072353509

**Wykaz dotyczący wzajemnych
należności i zobowiązań
pomiędzy jednostkami
objętymi konsolidacją
na dzień
31.12.2013 roku**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Gminna Biblioteka Publiczna Wilamowice			
		Symbol pozycji bilansowej	Kwota należności	Symbol pozycji bilansowej	Kwota zobowiązania
	X	X	X	X	X

Wilamowice, 31.03.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

