

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXV/251/09
Rady Miejskiej w Wilamowicach
z dnia 28 kwietnia 2009 roku

Bilans
Gminna Biblioteka Publiczna Wilamowice
sporządzony na dzień 31.12.2008 roku
(wersja pełna)

AKTYWA

Stan na 31.12. 2007 r. Stan na 31.12. 2008 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 inwestycje długoterminowe

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
2. Inne odliczenia międzyokresowe

B. Aktywa obrotowe	24 216,53	26 170,78
---------------------------	------------------	------------------

I. Zapasy

1. Materiały
2. Półprodukty i produkty w toku
3. Produkty gotowe
4. Towary
5. Zaliczki na dostawy

II. Należności krótkoterminowe	125,00	
---------------------------------------	---------------	--

1. Należności od jednostek powiązanych
 - a) z tytułu dostawy i usług, o okresie spłaty:
 - do 12 miesięcy
 - powyżej 12 miesięcy

b) inne

2. Należności od pozostałych jednostek	125,00	
--	---------------	--

- 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	125,00	
---	---------------	--

c) inne

d) dochodzone na drodze sądowej

III. Inwestycje krótkoterminowe	16 727,22	19 068,65
--	------------------	------------------

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 727,22	19 068,65
-------------------------------------	------------------	------------------

- 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	16 727,22	19 068,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 727,22	19 068,65
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 364,31	7 102,13
Aktywa razem	24 216,53	26 170,78

PASYWA	Stan na 2007 r.	Stan na 2008 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	18679,43	17 648,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17325,68	18 679,43
VIII. Zysk (strata) netto	1353,75	-1 031,34
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 537,10	8 522,69
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	5 537,10	8 522,69
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	5 537,10	8 522,69
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 537,10	8 522,69
- do 12 miesięcy	5 537,10	8 522,69
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	24216,53	26 170,78

Sporządzono: Wilamowic, dn. 25.03.2009

(miejscowość, data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**Informacja dodatkowa
do bilansu na dzień 31.12.2008
Gminnej Biblioteki Publicznej
43-330 Wilamowice ul. Sienkiewicza 2**

1. Jednostka prowadzi działalność kulturalno-oświatową na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
2. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.
3. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
4. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przez zastosowanie komputera .
5. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
6. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym obligujące na podstawie Art. 54 ustawy o rachunkowości do zmian sprawozdania.
7. 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 BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Pozostałe środki trwałe	465 133,75
RAZEM	465 133,75

**UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Pozostałe środki trwałe	465 133,75
RAZEM	465 133,75

**WARTOŚCI NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOSI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia	0
Pozostałe środki trwałe	0
RAZEM	0

W roku 2008, nie wystąpiła sprzedaż środka trwałego.

8. Wszystkie rozliczenia zarówno po stronie należności jak i zobowiązań są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały rozliczone.

Struktura zobowiązań:

Zobowiązania długoterminowe :	-	0
Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą		8 522,69

W tym:

Krótkoterminowe kredyty bankowe	0,00
Zobowiązania z tytułu dost. i usług	8 522,69
Zobowiązania z tytułu podatku ceł i ubez.	0,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00

9. Jednostka nie utworzyła rezerwy na należności trudno ściągalne.

10. Jednostka nie posiada przychodów przyszłych okresów.

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 wg rodzaju :

A. Wartość sprzedanych towarów	0
B. Zużycie materiałów i energii	40 407,40
w tym:	
- prenumerata	7 863,45
- materiały do katalogów	714,31
- materiały biurowe	1 149,46

- woda i ścieki	431,14
- energia	4 886,82
- gaz	16 807,93
- środki czystości	644,60
- materiały do remontu	4 598,01
- pozostałe materiały	3 311,68

C. Usługi obce 5 235,01

w tym:

- wywóz śmieci	192,60
- pozostałe usługi	3 542,41
- badanie pracowników	300,00
- remonty	1 200,00

D. Wynagrodzenia 117 447,27

E. Świadczenia na rzecz pracowników 25 351,60

F. Amortyzacja 45 503,19

w tym:

- książki	34 182,98
- amortyzacja pozostała	11 320,21

G. Pozostałe koszty 12 231,64

w tym:

- koszty bankowe	1 069,49
- telefon i inne opłaty pocztowe	4 662,59
- prowadzenie dokumentacji	5 850,00
- delegacje	130,90
- ubezpieczenia	518,66

Koszty ogółem wynoszą 246 176,11

13. Strata netto za rok 2008 wynosi 1 031,34.

.....

.....