

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2009 roku
/wariant porównawczy/

zatr. nr 1 do uchwały
XXXV/352/10
Rady Miejskiej w Wilamowicach
z dn. 27.04.2010r.

		2008 rok obrotowy	2009 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	246.176,11	253.380,43
I	Amortyzacja	45.503,19	29.087,35
II	Zużycie materiałów i energii	40.407,40	42.126,04
III	Usługi obce	5.235,01	14.367,20
IV	Wynagrodzenia	117.447,27	137.408,41
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25.351,60	29.585,98
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	12.231,64	805,45
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-246.176,11	-253.380,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	244.845,00	268.459,88
II	Dotacje	244.400,00	268.000,00
II	Inne przychody operacyjne	445,00	459,88
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/	-1.331,11	14.830,95
G.	Przychody finansowe	299,77	281,46
II	Odsetki	299,77	281,46
	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/	-1.031,34	15.112,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+/-J/	-1.031,34	15.112,41
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/		
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	-1.031,34	15.112,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolita Kozka

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

Barbara Grabowska

Wilamowice, 31.03.2010 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 31.12.2009 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	26.170,78	42.668,69
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe		452,00
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
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
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	19.068,65	35.243,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19.068,65	35.243,92
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	19.068,65	35.243,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19.068,65	35.243,92
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7.102,13	6.972,77
AKTYWA razem	26.170,78	42.668,69

PASYWA	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 31.12.2009 r.
A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY	17.648,09	32.760,50
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	18.679,43	17.648,09
VII. Zysk /strata/ netto	-1.031,34	15.112,41
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY na zobowiązania	8.522,69	9.908,19
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	8.522,69	7.112,90
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	8.522,69	7.112,90
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8.522,69	331,34
- do 12 miesięcy	8.522,69	331,34
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		6.781,56
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2.795,29
PASYWA razem	26.170,78	42.668,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Zofia Kózka

KIEROWNIK BIBLIOTEKI
Barbara Grabowska

Wilamowice, 31.03.2010 r.

INFORMACJA DODATKOWA

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

do BILANSU na dzień 31.12.2009 roku GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ w Wilamowicach

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.	80.287,50 zł.
* zbiory biblioteczne	376.731,56 zł.
* wartości niematerialne i prawne	18.692,50 zł.
Razem:	492.955,03 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.	80.287,50 zł.
* zbiory biblioteczne	376.731,56 zł.
* wartości niematerialne i prawne	18.692,50 zł.
Razem:	492.955,03 zł.

W 2009 roku nie wystąpiła sprzedaż żadnego środka trwałego.

Zmniejszenie wartości środków trwałych małowalnych – o wartości do 3.500,00 zł. spowodowane zostało bieżącą amortyzacją.

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	331,34 zł.
- Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	6.781,56 zł.
Razem:	7.112,90 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	29.087,35 zł.
- Zużycie materiałów i energii	42.126,04 zł.
w tym:	
prenumerata	7.854,99 zł.
energia, gaz, woda	28.006,95 zł.
- Usługi obce	14.367,20 zł.
- Wynagrodzenia	137.408,41 zł.
w tym:	
nagroda jubileuszowa	1.275,00 zł.
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29.585,98 zł.
w tym:	
świadczenia urlopowe	4.500,18 zł.
- Pozostałe koszty rodzajowe	805,45 zł.
- Pozostałe koszty operacyjne	248,50 zł.
Koszty ogółem wynoszą	253.628,93 zł.

PRZYCHODY

Łączna kwota dotacji otrzymanych przez jednostkę wynosi	268.000,00 zł.
z tego:	
- otrzymane z Urzędu Gminy	265.000,00 zł.
- z MKi DN	3.000,00 zł.
Inne przychody operacyjne jednostki	459,88 zł.
Przychody finansowe	281,46 zł.
Przychody ogółem wynoszą	268.741,34 zł.

Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

W 2009 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej zatrudnionych było 7 osób.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2009 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 4,75 etatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kózka

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

Barbara Grabowska