



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres		BILANS		Adresat	
jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W STEŻYCY 83-322 Steżycza ul. Jana III Sobieskiego 15 tel. (0-58) 684-33-54		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD GMINY 83-322 STEŻYCA	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień		Wysłać bez pisma przewodniego	
000970767		31.12.2013r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	114.385,50	90.550,31	A. Fundusz	32.263,63	49.649,63
I. Wartości niematerialne i prawne	85.795,71	42.897,87	I. Fundusz jednostki	24.462,53	32.263,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28.589,79	47.652,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	7.801,10	17.386,00
1. Środki trwałe	21.789,78	47.652,44	1. Zysk netto (+)	7.801,10	17.386,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.171,00	29.303,46	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	20.618,98	18.348,98	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6.800,01		C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	84,66	191,45	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	57,82	17,74
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57,82	17,74
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	82.148,71	41.074,39
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	82.148,71	41.074,39
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	84,66	191,45			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	84,66	191,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	114.420,16	90.741,76	Suma pasywów	114.420,16	90.741,76

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 42.897,84
2. Umorzenie środków trwałych 8.850,99
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 447.134,94
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GLÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Jadwiga Chmurzyńska

2014-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Stężycy
Gabriela Fornalczyk
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 3

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W STEŻYCY 83-322 Steżycza ul. Jana III Sobieskiego 15 tel. (0-58) 684-33-54</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000 970762</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 2013 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>URZĄD GMINY 83-322 STEŻYCA</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		386.100,05	377.867,15
I. Amortyzacja		2.627,25	46.935,18
II. Zużycie materiałów i energii		98.620,03	49.170,33
III. Usługi obce		11.702,25	13.603,14
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		224.906,99	216.731,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		46.253,49	49.322,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1.990,04	2.105,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-386.100,05	-377.867,15
D. Pozostałe przychody operacyjne		393.887,26	395.248,27

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	321.110,00	345.100,00
III.	Inne przychody operacyjne	72.777,26	50.148,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7.787,21	17.381,06
G.	Przychody finansowe	13,89	4,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		4,94
III.	Inne	13,89	
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	7.801,10	17.386,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	7.801,10	17.386,00
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	7.801,10	17.386,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. K.poz. B.II. znajduje się kwota amortyzacji oprogramowania z datami - 41.074,32 zł
2. K.poz. D.II. znajduje się kwota amortyzacji oprogramowania z datami - 41.074,32 zł
3.

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

Jadwiga Chmurzyńska

2014-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

w Steżycy

(kierownik jednostki)

Gabriela Formela

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Wyjaśnienia

1. W ciągu roku obrotowego zmiany wartości środków trwałych przedstawiają się:

Lp.		Stan aktywów na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan aktywów na koniec roku
1.	Środki trwałe, urządzenia techniczne i maszyny				
	a) Wartość początkowa	3.904,00	29.900,00	-	33.804,00
	b) Amortyzacja	2.733,00	1.767,54	-	4.500,54
	c) Wartość netto	1.171,00	28.132,46	-	29.303,46
2.	Pozostałe środki trwałe (instrumenty muzyczne)				
	a. wartość początkowa	22.699,43	-	-	22.699,43
	b. amortyzacja	2.080,65	2.269,80	-	4.350,45
	c. wartość netto	20.618,78	2.269,80	-	18.348,98
3.	Wartości niematerialne i prawne				
	a. wartość początkowa	85.795,71	-	-	85.795,71
	b. amortyzacja	-	42.897,84	-	42.897,84
	c. wartość netto	85.795,71	42.897,84	-	42.897,87

Gminna Biblioteka Publiczna w Steżycy nie posiada:

- Należności długoterminowych
- Inwestycji długoterminowych

2. Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada gruntów użytkowych wieczyste.

3. Gminna Biblioteka Publiczna nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu leasingu.

4. Gminna Biblioteka Publiczna nie otrzymała praw własności budynku, wobec czego nie posiada zobowiązań z tego tytułu wobec budżetu państwa i wobec gminy.

5. Stan zobowiązań zabezpieczonych na majątku GBP nie występuje.

6. Zobowiązania warunkowe nie występują.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat 2012.

1. Pozostałe przychody operacyjne:	395.248,21
- dotacje	345.100,00
- inne przychody operacyjne	50.148,21
w tym amortyzacja oprogramowania z darowizny	(41.074,32)

2. Koszty w układzie rodzajowym:	377.867,15
a) Amortyzacja	46.935,18
w tym: amortyzacja oprogramowania z darowizny	(41.074,32)
b) Zużycie materiałów i energii elektrycznej:	49.170,33

W tym:	
- zakup książek	11.373,38
- prenumerata czasopisma	2.116,60
- gaz butlowy	1.182,00
- za wodę	89,37
- zakup opału (węgla, oleju opałowego)	12.804,00
- inne materiały (wyposażenie, materiały biurowe, środki czystości, tusze, zdjęcia, dyskiety, znaczki pocztowe, regały, biurka)	14.576,24
- zużycie energii elektrycznej	4.568,74
- oprogramowanie „Libra”	2.460,00

c) Usługi obce:	13.603,14
-----------------	-----------

W tym:	
- usługi telekomunikacyjne	3.026,01
- usługi bankowe	382,40
- opłata RTV	201,40
- opłata za Internet	5.576,41
- pozostałe usługi (wywoływanie zdjęć, legalizacja gaśnic, opłata pocztowa, wywóz nieczystości, oprawa introligatorska, usługi informatyczne, opłata serwisowa programu „Libra”)	4.416,92

d) Wynagrodzenia:	216.731,00
-------------------	------------

W tym:	
- ze stosunku pracy	198.155,00
- z umów zleceń	18.576,00

e) Świadczenia na rzecz pracowników:	49.322,16
--------------------------------------	-----------

W tym:	
- ubezpieczenia społeczne	43.577,50
- świadczenia pozostałe	5.744,66

f) Pozostałe koszty rodzajowe:	2.105,34
--------------------------------	----------

W tym:	
- delegacje	1.723,34
- pozostałe koszty (ubezpieczenie mienia)	382,00

3. Przychody finansowe (kapitalizacja odsetek)	4,94
--	------

4. Amortyzacja środków trwałych otrzymana z jednostek samorządu terytorialnego nie jest kosztem uzyskania przychodów wynikających z ustaw o podatku od osób prawnych.

5. Opisy aktualizujące wartość środków trwałych nie wystąpiły.
6. Koszty środków trwałych w budowie (kotłownia CO Filia Szymbark) w roku 2013 wyniosły 23.099,99zł.
7. Strata i zyski nadzwyczajne w roku 2013 nie wystąpiły.

III. Informacja w sprawach osobowych

1. Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku 2013 – 5 osób.
2. Przeciętna liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 4,00

W tym:

- Dyrektor – 1
- Bibliotekarze – 2,75
- Księgowa – 0,25

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w STEŻYCY
83-322 Steżycza
ul. Jana III Sobieskiego 15
tel. (0-58) 684-33-54

GLÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Chmurzyńska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Steżycy

Gabriela Formela