

Zarządzenie Nr 0050.7.2013
Wójta Gminy Załuski
z dnia 25 lutego 2013 roku

w sprawie przyjęcia bilansu oraz rachunku zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Załuskach za 2012 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 r. z późn. zm.), art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), art. 28 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku (t.j. z 2001 roku, Dz. U. Nr 13 poz. 123 z późn. zm.) oraz art. 2 ust. 1 pkt 5, art. 52 ust. 1 i art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) Wójt Gminy Załuski zarządza co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat za 2012 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Załuskach w brzmieniu załączników do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Załuski
Romuald Woźniak



AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASywa		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0	0	A.	Kapitał (fundusz) własny	122,35	1821,32
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		122,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VIII	Zysk (strata) netto	122,35	1698,97
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	369	0
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
				1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	491,35	1821,32	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	369	
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	369	
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	369	
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	do 12 miesięcy	369	
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	491,35	1821,32	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	491,35	1821,32	2.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0		IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0	0
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	491,35	1821,32	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	491,35	1821,32	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	491,35	1821,32		Suma pasywów	491,35	1821,32

	STAN NA:	
	POCZĄTEK ROKU	KONIEC ROKU
Umorzenie środków trwałych		
Umorzenie pozostałych środków trwałych	40687,2	31519,47
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	64379,1	74069,83
Umorzenie wartości niematerialnych i prawny	901,09	901,09
SUMA	105967,39	106490,39

Sporządził:
Edyta Sachnowska

Załoski, dn. 25 luty 2013 rok
Miejsce, data sporządzenia:

KIEROWNIK
Elżbieta Turkowska
Zatwierdził:
Elżbieta Turkowska

Wojciech
Romuald Woźniak

		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0	0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	82730,23	94486,97
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	15710,23	708,49
III	Usługi obce	22624,74	17846,83
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	35847,94	62947,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8447,32	12983,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	100	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-82730,23	-94486,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	82791,1	96100
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	82 600,00	96 100,00
III	Inne przychody operacyjne	191,10	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	60,87	1613,03
G	Przychody finansowe	61,48	85,94
II	Odsetki	61,48	85,94
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	122,35	1698,97
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	122,35	1698,97
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	122,35	1698,97

Edyta Sachnowska
sporządziła

Załuski, dn. 25.02.2013r.
miejscowość i data

Wójt
Romuald Woźniak

KIEROWNIK
GBP w Załuskach
Elżbieta Turkowska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Załuskach
2. Podstawowy przedmiot działalności: Rozwój i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa i rozwój kultury
3. Wpis do rejestru instytucji kultury- 21.09.2001r. nr 1/2001
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2012 – 31.12.2012 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) od 500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia
 - 4) Nie dokonano rezerw na świadczenia pracownicze.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Edyta Sachnowska

Załuski, 25.02.2013

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

WOJCI

Romuald Woźniak

KIEROWNIK
GBF w Załuskach

Elżbieta Turkowska

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2012 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia		
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0														0,00
I														0,00
II														0,00
III														0,00
IV														0,00
V														0,00
VI														0,00
VII														0,00
VIII														0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe-ZBIORY BIBLIOTECZNE	64 379,10		15,00	4 500,00	5 175,40									74 069,50
Pozostałe środki trwałe-wyposażenie	40 687,20													
środkami trwałe w budowie	0,00													
Wartości niematerialne i prawne	901,09													901,09
Ogółem aktywa trwałe	105 967,39	0,00	15,00	4 500,00	5 175,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 490,06

Zajuski, dnia 25.02.2013

SKARBNIK GMINY

Zajuski

Eryka Szymowska

WOSI

Romuald Woźniak

KIEROWNIK

GBP w Zajuskach

Eżbieta Turkowska

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2012 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0										0,00	
I										0,00	
II										0,00	
III										0,00	
IV										0,00	
V										0,00	
VI										0,00	
VII										0,00	
VIII										0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe	40 687,20				9 167,73						31 519,47
Zbiory biblioteczne	64 379,10		15,00	9 735,33	59,60						74 069,83
Wartości niematerialne i prawne	901,09										901,09
Ogółem aktywa trwałe	105 967,39	0,00	15,00	9 735,33	9 227,33	0,00	0,00	0,00	0,00	106 490,39	

Zaluski, dnia 25.02.2013r.

Sporządziła
Edyta Sachnowska


Romuald Woźniak

Kierownik Biblioteki

KIEROWNIK
GBP w Zaluskach

Elżbieta Turłowska

Załącznik nr 3

Rozliczenie utworzonych rezerw w 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	0
2.	Tytuły zwiększenia rezerw:	0
	- utworzenie	0
3.	Zmniejszenie rezerw:	0
	- rozwiązania z tytułu zapłaty	0
	- rozwiązania z tytułu umorzenia	0
	- inne	0
4.	Stan rezerw na b.z.	0

SKARBNIK GMINY
Zalusk
Edyta Sachnowska

WÓJT
Romuald Woźniak

KIEROWNIK
GBP w Zaluskach
Elzbieta Turkowska

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	0
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	0
	- na należności z tytułu dostaw	0
	- na pozostałe należności	0
	- inne (wymienić jakie)	0
3.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących:	0
	- z tytułu zapłaty	0
	- umorzenia należności	0
	- inne	0
4.	Stan odpisów na b.z.	0
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	0
	- pomniejszających inne należności	0

SKARBNIK GMINY
Zakuski
Edyta Sachnowska

Wójt
Romuald Woźniak

KIEROWNIK
GBP w Zakuskach
Elżbieta Turkowska

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2012

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	1,5	1,5		1,5
w tym:				
Kadra kierownicza	1	1		1
Personel pomocniczy	0,5	0,5		0,5
Pracownicy obsługi				
Pracownicy administracyjno-biurowi				

SKARBNIK GMINY
Zafuski
Edyta Sachmowska

Wojcik
Romuald Woźniak

KIEROWNIK
GBP w Zafusku
Ezbieta Turkowska

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2012 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na 01.01.2012 r. i 31.12.2012 r. wynosi 0,-
3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi 0,-
5. Zysk za 2012 rok w kwocie 1.698,97 zł zostanie przeznaczony w całości na fundusz instytucji,
6. Informacje o stanie rezerw zawiera zał. nr 3
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. zawiera zał. nr 4
8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:
 - a) do 1 roku- 0,- zł
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat-0,-
 - c) powyżej 3 do 5 lat-0,-
 - d) powyżej 5 lat-0,-
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych-0,-
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)-0,-
11. Zobowiązania warunkowe-0,-

II. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. nr 5

III.

1. Informacje o **znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Specyfikacja tytułów i kwot błędu-BRAK.
2. Informacje o **znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym- BRAK.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli **wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym-BRAK.

IV. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego (podmiotu uprawnionego do badania) wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi- BRAK.

V. Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Wskazanie czy ta niepewność znajduje odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym. Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu eliminację niepewności-BRAK.

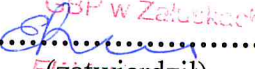
VI. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki-BRAK.


Edyta Sachnowska

.....
(sporządził)

Zaluski, 25.02.2013

.....
(miejsce i data)

KIEROWNIK
GBP w Zaluskach

.....
E(zatwierdził)
Edyta Sachnowska


wojt
Romuald Woźniak