

**GMINNA
Biblioteka Publiczna
w Gidlach
97-540 GIDLE**

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
A	Aktywa trwałe	10 251,74	9 978,38	A	Kapitał (fundusz) własny	27 169,63	14 107,76
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 507,94	27 169,63
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 251,74	9 978,38	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	10 251,74	9 978,38	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	13 661,69	-13 061,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 251,74	9 978,38	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek		
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne zobowiązania finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych			c)	inne		
	– udziały lub akcje			d)			
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe		
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	– do 12 miesięcy		
b)	w pozostałych jednostkach				– powyżej 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje			b)	inne		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne inwestycje długoterminowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	16 917,89	4 129,38	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy				– do 12 miesięcy		
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
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						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	16 917,89	4 129,38				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 917,89	4 129,38				
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	16 917,89	4 129,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 917,89	4 129,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		27 169,63	14 107,76	PASYWA razem (suma poz. A i B)		27 169,63	14 107,76

Sporządzono dnia 20.03.2012

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Zalóg

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Jolanta Komorowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01 - 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	186 822,40	181 280,70
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	922,40	914,70
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	185 900,00	180 366,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	173 646,31	194 465,99
I	Amortyzacja	405,36	370,86
II	Zużycie materiałów i energii	33 975,43	34 736,31
III	Usługi obce	9 447,61	7 930,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	104 857,04	123 007,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 438,57	26 596,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 522,30	1 824,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	13 176,09	-13 185,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	405,36	97,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	405,36	97,50
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)	13 581,45	-13 087,79
G	Przychody finansowe	80,24	25,92
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	80,24	25,92
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	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)	13 661,69	-13 061,87
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	13 661,69	-13 061,87
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	13 661,69	-13 061,87

Sporządzono dnia 20.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Isabella Zalóg

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

Komorowska

Jolanta Komorowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2011-31.12.2011

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 243,04	13 507,94
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 243,04	13 507,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 243,04	13 507,94
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-735,10	13 661,69
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	13 661,69
	- zysk za rok ubiegły	0,00	13 661,69
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	735,10	0,00
	- pokrycie amortyzacji	273,36	0,00
	- strata za rok ubiegły	461,74	
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 507,94	27 169,63
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	13 661,69	-13 061,87
	a) zysk netto	13 661,69	
	b) strata netto	0,00	13 061,87
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 169,63	14 107,76
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 169,63	14 107,76

Sporządzono dnia 20.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gidlach
za rok 2011

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA ogółem: **14 107,76 zł**

Aktywa trwałe	9 978,38 zł.	
-programy komputerowe		
w. początkowa 7 125,33 zł, umorzenie 7 125,33 zł, w. netto		„0”
-ulepszenie budynku biblioteki w Gidlach (wymiana okien 2 szt. wymiana instalacji elektr.)		
w. początkowa 10 934,27 zł, umorzenie 955,89 zł. w. netto		9 978,38 zł
-sprzęt komputerowy		
w. początkowa 7 495,94 zł, umorzenie 7 495,94 zł. w. netto		„0”
-pozostałe wyposażenie		
w. początkowa 33 155,36 zł, umorzenie 33 155,36 zł, w. netto		„0”
-zbiory biblioteczne		
w. początkowa 193 035,21 zł, umorzenie w. netto 193 035,21 zł		„0”
Aktywa obrotowe	4 129,38 zł	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	4 129,38 zł	

PASYWA ogółem: **14 107,76 zł**

Fundusz		14 107,76 zł
Fundusz jednostki	27 169,63 zł	
Wynik finansowy	-13 061,87 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg
Iwona Załóg

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Jolanta Komorowska
Jolanta Komorowska