

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011r.

jednostka obliczeniowa: zł.

A	AKTYWA	Stan na		A	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	8 488,96	7 000,29	A	Kapitał (fundusz) własny	8 536,21	7 086,54
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 596,56	7 047,54
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	8 488,96	7 000,29	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	8 488,96	7 000,29	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-60,35	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		39,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 488,96	7 000,29	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23,00	939,22
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		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	23,00	939,22
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		70,25	1 025,47				
I	Zapasy				- do 12 miesięcy		
1	Materialy				- 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	23,00	939,22
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	70,25	1 025,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	70,25	1 025,47				
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	70,25	1 025,47				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70,25	1 025,47				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	8 559,21	8 025,76		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 559,21	8 025,76

Sporządzono dnia 14.02.2012

KSIEGOWA

Jolanta Góratowska

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Anna Kozłowska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2011-31.12.2011r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	296 432,28	328 139,12
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	296 432,28	328 139,12
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	298 994,96	330 923,17
I	Amortyzacja	2 437,84	2 748,67
II	Zużycie materiałów i energii	46 709,49	70 969,41
III	Usługi obce	9 405,15	9 113,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	197 300,22	207 326,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 838,24	37 684,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 304,02	3 080,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 562,68	-2 784,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 437,84	2 748,67
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 437,84	2 748,67
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)	-124,84	-35,38
G	Przychody finansowe	64,49	74,38
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	24,49	28,38
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	40,00	46,00
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)	-60,35	39,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-60,35	39,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-60,35	39,00

Sporządzono dnia ... 14.02.2012

KSIĘGOWA

Jolanta Góratowska
Jolanta Góratowska

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Halina Kaczmarska
Halina Kaczmarska

(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)

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2011-31.12.2011r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 691,38	8 596,56
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 691,38	8 596,56
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 691,38	8 596,56
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6 905,18	-1 549,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	9 343,02	1 260,00
	- zysk bilansowy za rok ubiegły	92,09	
	- dar środków trwałych	9 250,93	
	- zakup środków trwałych		1 260,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 437,84	2 809,02
	- pokrycie amortyzacji	2 437,84	2 748,67
	- strata bilansowa za rok ubiegły		60,35
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 596,56	7 047,54
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		
	a) zysk netto		
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 596,56	7 047,54
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 19.03.2012 r.

GOWA

Jolanta Góratowska

Jolanta Góratowska

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Halina Kozłowska

Halina Kozłowska

(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)

Gwiździny, 14.02.2012r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2011 rok.

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Mieście Lubawskim z/s w Gwiździnach jako samodzielna jednostka działa od 1 stycznia 2004 roku.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się wersję porównawczą Rachunku Zysków i Strat.

Po zamknięciu roku obrotowego powstał zysk na wyniku finansowym w wysokości 39,00 zł który po zatwierdzeniu sprawozdania zostanie zaksięgowany na Funduszu własnym biblioteki.


Biblioteka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W bilansie wykazane wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Łącznie na koniec roku obrotowego:

- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 3 212,93 zł
- umorzenie środków trwałych wynosi 34 151,20 zł
- umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia wynosi 101 024,55 zł
- umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 199 333,42 zł

KSIĘGOWA


Jolanta Górtatowska