

**UCHWAŁA NR XXXII/230/13
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 21 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Gródku za 2012 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594), art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Gródku za 2012 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wieczysław Gościk

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Gródku
ul. A. i G. Chodkiewiczów 4
16-040 GRÓDEK
tel. 095 718 44 25, NIP 9661892879

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

URZĄD GMINY GRÓDEK
KANCELABRIA OGÓLNA
W PŁYNEŁO

2013 -03- 12

L.dz. 2199/13

11.03.2013

Biblioteki Publicznej w Gródku
ul. A i G Chodkiewiczów 4, 16-040 Gródek
za 2012 rok

P. Sierbniak
12.03.2013

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Biblioteka jest samorządową instytucją kultury utworzoną Uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r. pod nazwą „Biblioteka Publiczna w Gródku”
2. Organizację i zakres działania Biblioteki określa statut nadany Uchwałą Nr IV/38/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
3. Siedziba Biblioteki mieści się w Gródku przy ulicy A i G Chodkiewiczów 4, a teren jej działania obejmuje obszar administracyjny Gminy Gródek.
4. Uchwała Nr III/21/10 Rady Gminy Gródek z dnia 30 grudnia 2010 r. wprowadziła zmiany w statucie Biblioteki Publicznej w Gródku w § 4 ust.2 w brzmieniu: „W skład Biblioteki wchodzi: 1) Biblioteka Publiczna w Gródku, 2) Filia Biblioteki w Załukach.
5. Biblioteka Publiczna w Gródku mieści się w budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony w celu prowadzenia swojej działalności statutowej – Umowa użyczenia z dnia 02 kwietnia 2007 r.
6. Filia Biblioteki w Załukach mieści się w lokalu budynku szkoły Załukach na podstawie Umowy użyczenia z dnia 01.09.2011 r do dnia 31.08.2014 r. na zasadach nieodpłatnego użyczenia nieruchomości wyłącznie w celu prowadzenia swojej działalności statutowej.
7. Biblioteka jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Gródek, posiada osobowość prawną oraz samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.
8. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gródek.
9. Przedmiotem podstawowej działalności Biblioteki w roku obrotowym była działalność statutowa zapewniająca obsługę biblioteczną mieszkańcom gminy:
 - gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych z uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu i mniejszości narodowych,
 - udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
 - prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej,
 - popularyzacja książki i czytelnictwa,
 - współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy.
10. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
12. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Nr 2/2007, oraz zarządzeniem Nr 3/2007r Kierownika Biblioteki Publicznej w Gródku z dnia 02.04.2007 r. wprowadzającej z dniem 2.04.2007 roku:
- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - system ochrony danych i archiwizowanie dokumentów księgowych.
- Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
13. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
- a) Środki trwałe – w wartości netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.
- b) Wartości niematerialne i prawne – w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.
- c) Rzeczowe składniki majątku obrotowego – w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- d) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
- e) Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
- f) Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.
- g) Rzeczowe składniki majątku obrotowego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).
- h) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności.
- i) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej.

j) Kapitały (fundusze) własne – w wartości nominalnej.

k) Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Gródek dnia 08.03..2013 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
BP w Grodku
inż. Halina Korgol

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Grodku
mgr Elżbieta Mieszkowska

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2012rok
Biblioteki Publicznej w Gródku**

Biblioteka Publiczna w Gródku sprawozdanie finansowe /bilans i rachunek zysków i strat/ za 2012 rok za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r. sporządziła w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. Z 2002r, Nr 76, poz.694) z późniejszymi zmianami.

1. Działalność Biblioteki określa art.1, art.2, i art.9 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r Dz. U. z 2001r Nr 13, poz.123, zm.2011 r. Dz.U. Nr 207, poz. 1230, t.j. 2012 r. poz. 406).
Biblioteka jako samorządowa instytucja kultury działa zgodnie z art. 13 tejże ustawy po utworzeniu jej uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
2. Biblioteka nie została wyposażona w środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
3. Biblioteka mieści się w pomieszczeniach budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony.
4. Stan aktywów Biblioteki w 2012 roku wynosił:

**Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych
w okresie 01.01.2012r – 31.12.2012r**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2012 r.	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Wartość na 31.12.2012r
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne				
zestaw komputerowy	3540,00	-	-	3540,00
Programy „BUDŻET” i „PŁACE”	4392,00	-	-	4392,00
Oprogramowanie Microsoft	-	34794,70	-	34794,70
Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	7932,00	34794,70	-	42726,70

**Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
w okresie 01.01.2012r – 31.12.2012r.**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa środka trwałego	Dotychczasowe umorzenie stan na 1.01.2012r	Umorzenie roczne za 2012 r	Wartość umorzenia Ogółem na 31.12.2012r	Wartość NETTO Środków trwałych stan na 31.12.2012r
Zestaw komputerowy	3540,00	3274,50	265,50	3540,00	0,00
Program „BUDŻET” I „PŁACE”	4392,00	4392,00	0,00	4392,00	0,00
Oprogramowanie Microsoft	-	-	34794,70	34794,70	0,00
Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	7932,00	7666,50	35060,20	42726,70	0,00

5. Biblioteka na początku okresu sprawozdawczego dysponowała księgozbiorem wartości 169 777,10 zł, liczącym 22 925 wol.

W okresie sprawozdawczym nabyto księgozbiór w ilości 577 wol. o wartości - 8 825,46 zł,

w tym: - zakupiono 304 wol. na kwotę - 5231,45 zł,

- otrzymano w formie darowizny księgozbiór 273 wol. o wartości - 3423,77 zł.

- zbiory specjalne: audiobooki i filmy - 170,24 zł

Zdjęto ze stanu na skutek zniszczenia i ubytków księgozbiór w ilości 436 wol. o wartości 1078,94 zł.

Na koniec roku wartość: - księgozbioru wynosiła - 177353,38 zł i liczyła 23066 wol.

- zbiory specjalne audiobooki - o wartości 121,78 zł 4 wol.

- filmy - 2 o wartości 48,46 zł.

6. Przychody uzyskane przez Bibliotekę w 2012 roku :

1) **Przychody wolne od podatku (art.17 ust.1 pkt 47 ustawy o pdop) - jak dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego ogółem – 169723,00 zł,** w tym:

a) dotacja z budżetu gminy w kwocie – 165723,00 zł,

b) dotacja z MKiDN na zakup księgozbioru w kwocie - 4 000,00 zł,

2) **Przychody w całości przeznaczone na działalność kulturalną, która jest celem statutowym Biblioteki podlegające zwolnieniu od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pdop ogółem – 48871,77 zł,** w tym:

a) **dotacje celowe ogółem - 8 312,30 zł,** w tym:

- dotacja na realizację projektu „Nasz Świat – poznaję sztukę dziennikarską” w

ramach programu „Równać Szanse 2011” z Polsko-Amerykańskiej Fundacji

Wolności administrowanej przez Polską Fundację Dzieci i Młodzieży - 7000,00 zł,

-dotacja w ramach programu „Akademia Orange dla Bibliotek” na dostęp do Internetu w kwocie - 1312,30 zł.

- b) Pozostałe przychody operacyjne ogółem - 40559,47 zł , w tym:
- darowizna – nieodpłatnie przekazane przez Firmę Microsoft oprogramowanie w ramach „Programu Donacji Oprogramowania Microsoft dla Biblioteki Publicznej w Gródku” wartości - 34794,70 zł,
 - darowizna księgozbioru dla biblioteki - 3424,77 zł,
 - przychody własne z tytułu wolontariatu - 2340,00 zł.

3) Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym - 11,67 zł.

Ogółem przychody Biblioteki w okresie sprawozdawczym wyniosły - 218 606,44 zł i w całości przeznaczone były na działalność statutową biblioteki (przychody wolne od podatku art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o pdop).

7. Koszty działalności bieżącej Biblioteka pokrywała w ramach uzyskanych dotacji i darowizn.

Zgodnie z art.16 ust.1, pkt.58 ustawy o pdop nie uważa się za koszty uzyskania przychodów - wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art.17 ust.1, pkt. 23, 24, 42, 47, 48 52, 53.

8. W okresie sprawozdawczym koszty bieżącej działalności wynosiły ogółem: - 218 871,22 zł

w tym:

- a) Koszty amortyzacji **265,50 zł**
- w tym: - środki trwałe (zestaw komputerowy) 265,50 zł
 - wartości niematerialne i prawne 0,00 zł

b) Koszty zakupu materiałów ogółem: 46892,15 zł

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia **12097,45 zł**
 - 1) prenumeratę prasy 2808,94 zł
 - 2) koszty organizacji spotkań autorskich, kół zainteresowań 1574,47 zł
 - 3) artykuły do obsługi finansowo-księgowej 1070,62 zł
 - 4) zakup wyposażenia – komputer, drukarka 2529,30 zł
 - 5) materiały zużyte przy realizacji projektu „Równać Szanse” 1235,45 zł
 - 6) materiały zużyte do prowadzenia działalności bieżącej biblioteki 2878,67 zł
- koszt oprogramowania Microsoft **34794,70 zł**

c) Koszty zakupu energii ogółem 4682,68 zł

d) Usługi obce - 11259,07 zł

- W tym: - usługi telekomunikacyjne 965,34 zł
- usługi internetowe 2416,33 zł
 - koszty prowizji bankowej 490,00 zł
 - usługa serwisowa oprogramowania komputerowego 4501,81 zł
 - usługi pozostałe 545,59 zł
 - koszty usług wolontariatu przy obsłudze realizacji projektów 2340,00 zł

e) Koszty zakupu i pozyskania księgozbioru ogółem	- 8825,46 zł
w tym:	
- zakup księgozbioru w ramach własnych funduszy	1231,45 zł
- zakup za środki z MKiDN	4000,00 zł
- księgozbiór pozyskany z darów	3423,77 zł
- zbiory specjalne – audiobooki i filmy	170,24 zł
f) Wynagrodzenia	119857,72 zł
w tym :- wynagrodzenia pracowników	114257,72 zł
- wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	5600,00 zł
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25583,53 zł
w tym:	
- ubezpieczenia społeczne obciążające pracodawcę	19872,80 zł
-składki na Fundusz Pracy	1568,46 zł
-koszty odpisów na ZFŚS	3555,27 zł
-szkolenia bhp , badania okresowe pracowników	587,00 zł
g) Pozostałe koszty rodzajowe –	- 1505,11 zł
W tym:	
- podróże służbowe krajowe	1114,11 zł
- ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	391,00 zł

9. Rok 2012 Biblioteka zamknęła stratą w wysokości 264,78 zł, są to koszty amortyzacji nie mające pokrycia w przychodach. *Strata podatkowa wykazana w zeznaniu podatkowym za 2011 r CIT-8 wynosi 1062,95 zł.*

10. Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za m-c grudzień 2012 r. zrealizowano do 31.12.2012 r.

11. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń za m-c grudzień zrealizowano do końca roku obrotowego.

12. Stan zobowiązań w 2012 roku wynosił: - na początku roku - 0,02 zł.
- na koniec roku - 0,00 zł.

13. Stan środków na rachunku bankowym: - na początku roku wynosił - 2,32 zł.
- na koniec roku wynosił - 3,02 zł

14. Na koniec okresu sprawozdawczego w Bibliotece nie wystąpiły należności.

15. Biblioteka nie tworzy Funduszu Świadczeń Socjalnych lecz wypłaca pracownikom świadczenia urlopowe.

16. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011 r wynosił 4 osoby, z tego 3 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osoba na 0,25 wymiaru (średnie roczne zatrudnienie - 3,25 osoby).
Średnia płaca w 2012 wyniosła 2929,69 zł brutto .

Gródek dnia 08.03.2013 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Bp w Gródku
inż. Halina Korgol

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku
mgr Elżbieta Mieszk-Jarocka

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2012 r.

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31-12-2011	31-12-2012		31-12-2011	31-12-2012
A. Aktywa trwałe	265,50	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	267,80	3,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 330,75	267,80
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		0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	265,50	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
Środki trwałe	265,50	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-1 062,95	-264,78
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			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,02	0,00
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	265,50	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	0,02	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	0,02	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	2,32	3,02	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	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	0,00	0,00	i)	inne	0,02	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2,32	3,02				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2,32	3,02				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2,32	3,02				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2,32	3,02				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	267,82	3,02		Pasywa razem	267,82	3,02

Sporządzono dnia: 08.03.2013 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
BP w Grodku
inż. Halina Kergol

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Grodku
mgr Elżbieta Mieszkowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31-12-2012 r.

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31-12-2011	31-12-2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	141 000,00	165 723,00
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	141 000,00	165 723,00
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	189 384,56	218 871,22
I.	Amortyzacja	1 062,00	265,50
II.	Zużycie materiałów i energii	56 340,27	60 400,29
III.	Usługi obce	9 518,65	11 259,07
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	98 626,70	119 857,72
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 925,27	25 583,53
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 911,67	1 505,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-48 384,56	-53 148,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	47 312,59	52 871,77
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	12 623,83	12 312,30
III.	Inne przychody operacyjne	34 688,76	40 559,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 071,97	-276,45
G.	Przychody finansowe	9,02	11,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
	Odsetki, w tym:	9,02	11,67
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	-1 062,95	-264,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-1 062,95	-264,78
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 062,95	-264,78

GŁÓWNA KSIĘGOWA
BP w Gródku

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku

inż. Halina Korgol

mgr Elżbieta Mieleśko-Jarocka

Sporządzono dnia: 08.03.2013 r.

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień : 31-12-2012 r.

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31-12-2011	31-12-2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów podstawowych	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 330,75	267,80
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 330,75	267,80
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
-			
-			

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	1 062,95	264,78
a)	zysk netto		
b)	strata netto	1 062,95	264,78
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	267,80	3,02
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

08.03.2013 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
BP w Gródku
inż. Halina Korgol

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku
mgr Elżbieta Mieszk-Jarocka