

<b>GŁÓWNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> 42-012 Psary ul. Szkolna 45 tel./fax 037 267-21-62 NIP 625-16-42-667 REGON 272530333		<b>BILANS JEDNOSTEK</b> z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.			
nazwa i adres jednostki					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>786,31</b>			<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-35 287,30 -31 544,75</b>
I Wartości niematerialne i prawne				I Kapitał (fundusz) podstawowy	-35 360,70 -36 073,61
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	786,31			VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe	786,31			VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)				VIII Zysk (strata) netto	73,40 4 528,86
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	786,31			X Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 383,82 32 277,48
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	36 383,82 32 277,48
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych	912,82 809,69
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	912,82 809,69
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	912,82 809,69
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy	
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne	
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek	35 471,00 31 467,79
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>310,21 732,73</b>			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	5 419,28 202,70
I Zapasy				- do 12 miesięcy	5 419,28 202,70
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	5 066,97 5 014,59
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń	24 984,75 26 250,50
II Należności krótkoterminowe	0,07 198,00			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	0,07 198,00			- krótkoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,07			<b>Pasywa razem</b>	<b>1 096,52 732,73</b>
- do 12 miesięcy	0,07				
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i z tytułu wynagrodzeń oraz innych świadczeń		198,00			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	310,14 534,73				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	310,14 534,73				
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	310,14 534,73				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	310,14 534,73				
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 096,52 732,73</b>				

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Anna Polowska  
Sporządził

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Psarach

mgr Helena Warczak

Zatwierdził

Psary 17.03.2014  
(miejscowość, data)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 42-012 Psary ul. Szkolna 45 tel./fax 032 267-21-62 NIP 625-16-42-667 REGON 272536333		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2013 roku (warant porównawczy)	
nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>539 072,00</b>	<b>612 500,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	532 372,00	605 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	6 700,00	7 500,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>543 622,15</b>	<b>615 087,92</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	100 156,18	132 488,93
III	Usługi obce	16 723,72	19 419,64
IV	Podatki i opłaty	1 011,27	1 005,60
V	Wynagrodzenia	346 513,68	375 376,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 599,84	81 050,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 617,46	5 746,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-4 550,15</b>	<b>-2 587,92</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 623,55</b>	<b>7 116,78</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 333,25	5 513,38
III	Inne przychody operacyjne	2 255,30	1 603,40
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>73,40</b>	<b>4 528,86</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Odsetki		
IV	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>73,40</b>	<b>4 528,86</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto (I+J)</b>	<b>73,40</b>	<b>4 528,86</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>73,40</b>	<b>4 528,86</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Anna Rutkowska  
sporządził

Psary, 17 marzec 2014 r.  
miejscowość: cała

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Psarach

mgr Helena Warczok  
zatwierdził

## INFORMACJA DODATKOWA

### do sprawozdania finansowego za 2013 r.

#### 1.

- 1) Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2013 r. wynosi 4.493,14 zł, a umorzenie wynosi 4.493,14 zł  
Wszystkie środki trwałe są sklasyfikowane wg rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30.12.1999r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych - Dz. U. Nr 112, poz. 1317 z późn. zm., są naszą własnością i umarzane są na bieżąco.
- 2) Nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczysto.
- 3) Nie posiadamy zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 4) Stan na początek i koniec roku 2013 kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych wynosi 0 zł.
- 5) Uzyskana zysk za 2013 r. zostanie przeznaczony na wydatki związane z działalnością podstawową biblioteki w roku 2014, czyli związane z zaspakajaniem potrzeb czytelnich, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy a także upowszechnianiu i rozwijaniu wiedzy i kultury.
- 6) Na początek roku 2013 nie było utworzonych żadnych rezerw. Na koniec roku budżetowego stan rezerw wynosi 0 zł.

#### 2.

- 1) Nasz podstawowy dochód stanowią dotacje otrzymane od organizatora.  
W 2013 r. otrzymane dotacje wyniosły:
  - od organizatora do działalności bieżącej - 605.000 zł.
  - z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego - 7.500,00 zł.
  - z Fundacji Orange - 5.513,38 zł.

#### 3.

- 1) W latach ubiegłych nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
- 2) W roku 2013 nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

#### 4.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 732,73 zł.

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek:

- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń wynoszą 198,00 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wynoszą 534,73 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych:

- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy wynoszą 809,69 zł,

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:

- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy wynoszą 202,70 zł,

- z tytułu ubezpieczeń społecznych wynoszą 5.014,59 zł,

- z tytułu wynagrodzeń wynoszą 26.250,50 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*mgr Anna Pytkowska*

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pearach

*mgr Anna Warczok*

## WPROWADZENIE

### do sprawozdania finansowego za 2013 rok.

Gminna Biblioteka Publiczna w Psarach jest instytucją kultury o nr NIP: 625 16 42 667, nr REGON: 272536333, wpisaną do rejestru instytucji kultury pod nr 1.

Działalnością podstawową Biblioteki w Psarach jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelnich, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy a także upowszechnianie i rozwijanie wiedzy i kultury.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Bibliotekę.

Sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych i sprawozdania skonsolidowanego nas nie obowiązuje.

Biblioteka w Psarach prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową, której podlegają środki o wartości powyżej 3.500 zł.

Inwentaryzacja w Bibliotece jest przeprowadzana na zasadach ogólnych poprzez spis z natury.

Biblioteka w Psarach jest uprawniona do sporządzania sprawozdania finansowego w formie uproszczonej, zgodnie z art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

Biblioteka nie spełnia również warunków art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) do badania i ogłaszania rocznego sprawozdania finansowego.

Dyrektorem Biblioteki w Psarach jest Helena Warczak, główną księgową jest Anna Pytkowska, która nie jest pełnomocnikiem instytucji.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*mgr Anna Pytkowska*

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Psarach

*mgr Helena Warczak*